

Fjárhagsáætlun

2024–2027





Fjárhagsáætlun 2024 - Breytingartillögur við síðari umræðu

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna		Tekjur	Laun og launat. gj.	Annar kostnaður	Rekstr. niðurstaða	Breyting %
Aðalsjóður:						
00	Skatttekjur					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	6.401.373	0	0	6.401.373	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	6.743.477	0	0	6.743.477	
	Breyting	342.104	0	0	342.104	5,34%
02	Félagsþjónusta					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	212.656	1.053.149	482.093 (	1.322.587)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	158.558	1.140.062	489.938 (	1.471.441)	
	Breyting	(54.097)	86.912	7.845 (	148.855)	11,25%
03	Heilbrigðismál					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	0	0	11.889 (	11.889)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	0	0	11.193 (	11.193)	
	Breyting	0	0	(696)	696	-5,85%
04	Fræðslu- og uppeldismál					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	257.310	2.252.645	932.498 (	2.927.833)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	264.814	2.399.336	940.377 (	3.074.898)	
	Breyting	7.504	146.691	7.878 (	147.065)	5,02%
05	Meningarmál					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	120.599	174.778	181.818 (	235.998)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	148.853	172.902	179.214 (	203.262)	
	Breyting	28.255	(1.877)	(2.604)	32.736	-13,87%
06	Æskulýðs- og íþróttamál					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	157.873	341.684	502.071 (	685.881)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	155.188	334.604	504.094 (	683.509)	
	Breyting	(2.685)	(7.080)	2.023	2.372	-0,35%
07	Brunamál og almannavarnir					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	57.761	140.432	56.201 (	138.872)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	71.303	140.112	53.811 (	122.620)	
	Breyting	13.542	(320)	(2.390)	16.251	-11,70%
08	Hreinlætismál					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	214.581	0	237.431 (	22.850)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	252.861	0	256.265 (	3.404)	
	Breyting	38.280	0	18.834	19.446	-85,10%
09	Skipulags- og byggingarmál					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	18.777	64.877	57.105 (	103.205)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	17.812	67.585	60.950 (	110.724)	
	Breyting	(966)	2.708	3.845	(7.519)	7,29%
10	Umferðar- og samgöngumál					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	0	1.026	189.158 (	190.184)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	0	1.026	188.495 (	189.521)	
	Breyting	0	0	(663)	663	-0,35%
11	Umhverfismál					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	15.228	65.574	92.953 (	143.299)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	15.496	67.926	89.307 (	141.737)	
	Breyting	268	2.352	(3.646)	1.562	-1,09%



Fjárhagsáætlun 2024 - Breytingartillögur við síðari umræðu

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna		Tekjur	Laun og launat. gj.	Annar kostnaður	Rekstr. niðurstaða	Breyting %
13	Atvinnumál					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	16.326	53.279	100.422	(137.376)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	16.339	55.252	82.107	(121.019)	
	Breyting	13	1.972	(18.316)	16.357	-11,91%
21	Sameiginlegur kostnaður					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	35.607	241.316	175.040	(380.748)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	45.203	239.629	186.084	(380.509)	
	Breyting	9.596	(1.687)	11.044	239	-0,06%
22	Lífeyrisskuldbindingar					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	0	86.019	0	(86.019)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	0	100.202	0	(100.202)	
	Breyting	0	14.183	0	(14.183)	16,49%
27	Óvenjulegir liðir					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	0	0	0	0	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	0	100.000	0	(100.000)	
	Breyting	0	100.000	0	(100.000)	
28	Fjármagnsliðir					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	0	0	(47.963)	47.963	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	0		(51.044)	51.044	
	Breyting	0	0	(3.081)	3.081	6,42%
Aðalsjóður - samtals						
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	7.508.091	4.474.779	2.970.716	62.596	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	7.889.904	4.818.635	2.990.788	80.481	
	Breyting	381.813	343.856	20.073	17.885	28,57%
Aðrir sjóðir í A-hluta:						
31	Eignasjóður					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	1.063.426	109.891	987.462	(33.927)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	1.068.480	97.542	802.047	168.891	
	Breyting	5.054	(12.349)	(185.414)	202.817	-597,81%
	Millifærslur í A-hluta					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	(1.211.242)	0	(1.211.242)	0	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	(1.199.284)	0	(1.199.284)	0	
	Breyting	11.958	0	11.958	0	
A-hluti samtals						
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	7.360.275	4.584.670	2.746.935	28.669	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	7.759.100	4.916.177	2.593.552	249.372	
	Breyting	398.825	331.507	(153.384)	220.702	769,82%
Sjóðir í B-hluta:						
61	Hafnarsjóður Skagafjarðar					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	197.200	85.820	83.121	28.258	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	214.518	82.405	91.128	40.985	
	Breyting	17.318	(3.415)	8.006	12.726	45,04%



Fjárhagsáætlun 2024 - Breytingartillögur við síðari umræðu

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna		Tekjur	Laun og launat. gj.	Annar kostnaður	Rekstr. niðurstaða	Breyting %
63	Vatnsveita					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	123.315	1.327	86.004	35.983	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	123.220	257	77.319	45.644	
	Breyting	(94)	(1.070)	(8.685)	9.660	26,85%
65	Sjóveita					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	1.226	0	3.234	(2.008)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	0	0	3.219	(3.219)	
	Breyting	(1.226)	0	(15)	(1.211)	60,32%
67	Hitaveita					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	567.466	171.439	381.884	14.143	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	588.470	186.399	399.002	3.070	
	Breyting	21.004	14.959	17.118	(11.073)	-78,30%
69	Fráveita					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	149.333	15.994	48.420	84.919	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	149.401	16.815	52.116	80.471	
	Breyting	69	821	3.696	(4.448)	-5,24%
71	Félagslegar íbúðir					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	93.554	0	76.264	17.290	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	101.237	0	96.442	4.795	
	Breyting	7.683	0	20.178	(12.495)	-72,27%
83	Eyvindarstaðaheiði ehf.					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	2.867	0	1.612	1.255	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	2.150	0	3.379	(1.229)	
	Breyting	(717)	0	1.767	(2.484)	-197,94%
85	Flokka ehf.					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	13.869	0	7.706	6.163	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	19.485	0	7.574	11.911	
	Breyting	5.616	0	(132)	5.748	93,28%
89	Tímatákn ehf.					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	8.185	0	6.809	1.376	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	13.750	0	12.728	1.022	
	Breyting	5.565	0	5.919	(354)	-25,71%
9*	Hlutdeildarfélag					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	264.421	96.582	185.514	(17.674)	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	287.526	92.435	194.232	859	
	Breyting	23.105	(4.147)	8.719	18.533	-104,86%
	Millifærslur í B-hluta					
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	(143.938)	0	(143.938)	0	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	(160.257)	0	(160.257)	0	
	Breyting	(16.319)	0	(16.319)	0	
A og B hluti samtals						
	Fjárhagsáætlun 2024 - fyrri umræða.....	8.637.773	4.955.832	3.483.566	198.374	
	Fjárhagsáætlun 2024 - síðari umræða.....	9.098.601	5.294.487	3.370.434	433.680	
	Breyting	460.828	338.655	(113.133)	235.305	118,62%
		5,34%	6,83%	-3,25%	118,62%	

Samantekin reikningskil

2024–2027





SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027

Rekstrarreikningur

Tekjur:

Skatttekjur.....	4.125.797	4.285.079	4.460.675	4.628.323
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.617.680	2.726.618	2.803.009	2.873.084
Aðrar tekjur.....	2.067.598	2.163.207	2.051.603	2.102.893
	<u>8.811.075</u>	<u>9.174.903</u>	<u>9.315.287</u>	<u>9.604.300</u>

Gjöld:

Laun og launatengd gjöld.....	5.202.052	5.404.362	5.567.522	5.795.109
Annar rekstrarkostnaður.....	2.604.353	2.711.735	2.744.170	2.812.776
Afskriftir.....	292.068	321.890	306.493	315.049
	<u>8.098.473</u>	<u>8.437.987</u>	<u>8.618.185</u>	<u>8.922.934</u>

Niðurstaða án fjármagnsliða 712.602 736.916 697.102 681.366

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

(279.781) (376.504) (343.748) (322.284)

Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	432.821	360.412	353.354	359.083
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....				
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	859	32.611	60.033	59.331
Tekjuskattur.....				
Rekstrarniðurstaða.....	<u>433.680</u>	<u>393.023</u>	<u>413.387</u>	<u>418.414</u>



SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	9.780.861	9.927.959	10.071.108	10.119.086
Gatnakerfi, veitukerfi, hafnarmannvirki	2.661.864	2.741.201	2.820.755	2.982.039
Vélar, áhöld og tæki	218.603	188.164	158.762	134.246
	12.661.327	12.857.325	13.050.626	13.235.371

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	469.258	469.258	469.258	469.258
Skatteign				
Langtímakröfur	327.625	311.997	296.318	280.606
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.077.375	979.524	870.729	753.509
	1.874.257	1.760.779	1.636.305	1.503.373
Fastafjármunir	14.535.585	14.618.104	14.686.931	14.738.744

Veltufjármunir:

Birgðir.....	41.865	41.865	41.865	41.865
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	286.961	286.961	286.961	286.961
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	540.715	431.295	393.064	363.044
Aðrar skammtímakröfur	495.854	495.854	495.854	495.854
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.076	1.083	1.083	1.083
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	128.658	133.533	137.766	142.133
Verðbréf.....				
Handbært fé.....	164.442	500.105	742.224	949.555
Veltufjármunir	1.659.572	1.890.696	2.098.817	2.280.495

Eignir samtals 16.195.156 16.508.800 16.785.748 17.019.239



SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	4.516.829	4.909.852	5.323.238	5.741.651
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....				
	4.516.829	4.909.852	5.323.238	5.741.651

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.796.776	1.774.567	1.764.940	1.734.275
Aðrar skuldbindingar.....	(12.125)	(12.125)	(12.125)	(12.125)
	1.784.651	1.762.442	1.752.815	1.722.150

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	6.570.198	6.757.274	6.633.779	6.560.352
Leiguskuldir.....				
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.077.375	979.524	870.729	753.509
	7.647.573	7.736.798	7.504.508	7.313.861

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	480.861	480.861	480.861	480.861
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	540.715	431.295	393.064	363.044
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	688.620	639.465	784.829	832.362
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	92.960	100.264	94.375	108.887
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	128.658	133.533	137.766	142.133
Aðrar skammtímaskuldir.....	314.290	314.290	314.290	314.290
	2.246.104	2.099.708	2.205.186	2.241.577

Skuldir og skuldbindingar samtals 11.678.328 11.598.948 11.462.509 11.277.588

Eigið fé og skuldir samtals 16.195.156 16.508.800 16.785.748 17.019.239



SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Sjóðstreymisýfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	433.680	393.023	413.387	418.413
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(165.808)	0	0	0
Reiknaðar afskriftir	318.509	321.890	331.699	340.255
Verðbætur og gengismunur	267.388	201.163	177.162	171.147
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	108.852	81.617	84.528	88.442
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	962.621	997.693	1.006.775	1.018.256
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Birgðir, lækkun (hækkun)				
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	14.801	14.801	14.801	14.801
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	(100.000)	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	(92.522)	(96.522)	(100.044)	(104.595)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(177.721)	(81.721)	(85.243)	(89.794)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	784.900	915.972	921.533	928.463
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(930.700)	(517.887)	(525.000)	(525.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	180.000	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	1.076	1.083	1.083	1.083
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	124.705	129.430	133.533	137.766
Skammtímakröfur, breyting.....				
Fjárfestingarhreyfingar	(624.919)	(387.374)	(390.384)	(386.151)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....				
Breyting á hlutafé.....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	550.000	550.000	500.000	500.000
Afborganir langtímalána.....	(645.404)	(613.504)	(655.497)	(697.214)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	(124.705)	(129.430)	(133.533)	(137.766)
Skammtímalán, breyting.....				
Fjármögnunarhreyfingar	(220.109)	(192.934)	(289.030)	(334.980)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(60.127)	335.663	242.118	207.331
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun	224.569	164.442	500.105	742.224
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	164.442	500.105	742.224	949.555

Samantekin reikningskil

A-hluti

2024–2027





SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027

Rekstrarreikningur

Tekjur:

Skatttekjur.....	4.125.797	4.285.079	4.460.675	4.628.323
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.617.680	2.722.387	2.798.614	2.868.579
Aðrar tekjur.....	1.015.623	1.052.185	1.081.647	1.108.688
	<u>7.759.100</u>	<u>8.059.651</u>	<u>8.340.936</u>	<u>8.605.590</u>

Gjöld:

Laun og launatengd gjöld.....	4.916.177	5.111.816	5.335.905	5.554.111
Annar rekstrarkostnaður.....	2.226.572	2.306.358	2.371.035	2.430.301
Afskriftir.....	174.499	184.675	189.613	190.226
	<u>7.317.248</u>	<u>7.602.849</u>	<u>7.896.553</u>	<u>8.174.638</u>

Niðurstaða án fjármagnsliða

441.852 456.802 444.383 430.953

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):

(197.157) (309.533) (287.288) (271.863)

Rekstrarniðurstaða án framlaga..... 244.695 147.269 157.095 159.090

Framlög frá eigin sjóðum.....

Hlutdeild minnihluta í afkomu.....

Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....

Tekjuskattur.....

Rekstrarniðurstaða..... 244.695 147.269 157.095 159.090



SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	8.761.102	8.919.729	9.074.406	9.133.912
Gatnakerfi, veitukerfi, hafnarmannvirki	500.464	545.344	546.500	546.329
Vélar, áhöld og tæki	103.348	81.865	61.419	45.859
	<u>9.364.914</u>	<u>9.546.938</u>	<u>9.682.326</u>	<u>9.726.100</u>

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	469.257	469.257	469.257	469.257
Skatteign				
Langtímakröfur	321.845	306.218	290.538	274.827
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.077.375	979.524	870.729	753.509
	<u>1.868.477</u>	<u>1.754.999</u>	<u>1.630.525</u>	<u>1.497.593</u>
Fastafjármunir	<u>11.233.391</u>	<u>11.301.937</u>	<u>11.312.850</u>	<u>11.223.693</u>

Veltufjármunir:

Birgðir				
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	286.961	286.961	286.961	286.961
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	134.383	24.962 (	13.268 ) (	43.288)
Aðrar skammtímakröfur	334.818	334.818	334.818	334.818
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.076	1.083	1.083	1.083
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	128.658	133.533	137.766	142.133
Verðbréf				
Handbært fé	72.586	348.787	531.083	678.486
Veltufjármunir	<u>958.483</u>	<u>1.130.145</u>	<u>1.278.444</u>	<u>1.400.193</u>
Eignir samtals	<u>12.191.874</u>	<u>12.432.082</u>	<u>12.591.294</u>	<u>12.623.886</u>



SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	2.232.028	2.383.769	2.545.560	2.709.451
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....				
	2.232.028	2.383.769	2.545.560	2.709.451

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.641.734	1.620.093	1.611.273	1.581.681
Tekjuskattskuldbinding.....				
Aðrar skuldbindingar.....				
	1.641.734	1.620.093	1.611.273	1.581.681

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	5.257.043	5.508.465	5.470.423	5.479.074
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.077.375	979.524	870.729	753.509
	6.334.417	6.487.988	6.341.152	6.232.582

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	487.290	487.290	487.290	487.290
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	442.763	431.468	450.277	392.685
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	584.083	539.813	676.036	722.152
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	85.794	93.020	86.834	100.804
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	128.658	133.533	137.766	142.133
Aðrar skammtímaskuldir.....	255.107	255.107	255.107	255.107
	1.983.695	1.940.232	2.093.311	2.100.172
Skuldir og skuldbindingar samtals	9.959.846	10.048.313	10.045.735	9.914.435

Eigið fé og skuldir samtals 12.191.874 12.432.082 12.591.294 12.623.886



SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun

Áætlun

Áætlun

Áætlun

2024

2025

2026

2027

Sjóðstreymisýfirlit

Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins.....	249.372	151.741	161.791	163.891
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(165.808)	0	0	0
Reiknaðar afskriftir	174.499	184.675	189.613	190.226
Verðbætur og gengismunur	224.951	172.302	153.821	150.556
Breyting á skuldbindingum	100.202	74.941	78.014	81.212
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	583.216	583.660	583.238	585.885

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	14.801	14.801	14.801
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun)	(100.000)	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	(85.837)	(89.356)	(93.020)	(96.834)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(171.036)	(74.555)	(78.219)	(82.033)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	412.180	509.105	505.020	503.852

Fjárfestingarhreyfingar:

Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(615.500)	(366.700)	(325.000)	(234.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	180.000	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	1.076	1.083	1.083	1.083
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	124.705	129.430	133.533	137.766
Skammtímakröfur, breyting.....				
Fjárfestingarhreyfingar	(309.719)	(236.187)	(190.384)	(95.151)

Fjármögnunarhreyfingar:

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....				
Breyting á hlutafé.....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(76.679)	98.126	57.039	(27.571)
Tekin ný langtímalán.....	550.000	550.000	500.000	500.000
Afborganir langtímalána.....	(520.906)	(515.412)	(555.845)	(595.961)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	(124.705)	(129.430)	(133.533)	(137.766)
Afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....				
Fjármögnunarhreyfingar	(172.290)	3.284	(132.339)	(261.298)

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(69.829)	276.201	182.296	147.402
-------------------------------------	------------	---------	---------	---------

Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	142.415	72.586	348.787	531.083
--	---------	--------	---------	---------

Handbært fé (fjárbörf) í árslok	72.586	348.787	531.083	678.486
--	---------------	----------------	----------------	----------------

Málaflokkayfirlit

2024



SKAGAFJÖRÐUR - 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
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna											
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	4.125.797	2.617.680	0	6.743.477	0	0	0	0	0	0	6.743.477
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	158.558	158.558	1.140.062	489.926	0	1.629.988	(12)	0	(1.471.441)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	11.193	0	11.193	0	0	(11.193)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	264.814	264.814	2.399.336	940.377	0	3.339.713	0	0	(3.074.898)
05 - Menningarmál.....	0	0	148.853	148.853	172.902	177.883	0	350.785	(1.330)	0	(203.262)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	155.188	155.188	334.604	503.794	0	838.397	(300)	0	(683.509)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	71.303	71.303	140.112	53.811	0	193.923	0	0	(122.620)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	252.861	252.861	0	256.241	0	256.241	(24)	0	(3.404)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	17.812	17.812	67.585	60.945	0	128.531	(5)	0	(110.724)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	0	0	1.026	188.495	0	189.521	0	0	(189.521)
11- Umhverfismál.....	0	0	15.496	15.496	67.926	89.307	0	157.233	0	0	(141.737)
13 - Atvinnumál.....	0	0	16.339	16.339	55.252	82.107	0	137.358	0	0	(121.019)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	45.203	45.203	239.629	186.064	0	425.692	(20)	0	(380.509)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	100.202	0	0	100.202	0	0	(100.202)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	0	0	(100.000)
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	3.578	0	3.578	54.623	0	51.044
Aðalsjóður	4.125.797	2.617.680	1.146.427	7.889.904	4.818.635	3.043.719	0	7.862.355	52.931	0	80.481
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	1.068.480	1.068.480	97.542	377.460	174.499	649.500	(250.089)	0	168.891
Millifærslur A-hluta.....	0	0	(1.199.284)	(1.199.284)	0	(1.199.284)	0	(1.199.284)	0	0	0
A - hluti samtals	4.125.797	2.617.680	1.015.623	7.759.100	4.916.177	2.221.895	174.499	7.312.571	(197.157)	0	249.372
Sjóðir í B - hluta											
Hafnarsjóður Skagafjarðar.....	0	0	214.518	214.518	82.405	62.268	25.689	170.362	(3.171)	0	40.985
Skagafjarðarveitur - vatnsveita.....	0	0	123.220	123.220	257	63.488	10.570	74.315	(3.261)	0	45.644
Skagafjarðarveitur - sjóveita.....	0	0	0	0	0	2.469	750	3.219	0	0	(3.219)
Skagafjarðarveitur - hitaveita.....	0	0	588.470	588.470	186.399	288.214	65.687	540.300	(45.101)	0	3.070
Fráveita.....	0	0	149.401	149.401	16.815	45.593	6.523	68.931	0	0	80.471
Félagslegar íbúðir.....	0	0	101.237	101.237	0	60.631	7.192	67.823	(28.619)	0	4.795
Eyvindarstaðaheiði ehf.....	0	0	2.150	2.150	0	3.330	0	3.330	(49)	0	(1.229)
Flokka ehf.....	0	0	19.485	19.485	0	3.995	1.158	5.154	(2.420)	0	11.911
Tímatákn ehf.....	0	0	13.750	13.750	0	12.725	0	12.725	(2)	0	1.022
Hlutdeildarfélög og -stofnanir											
Samtök sveitarfélaga á Norðurlandi vestra.....	0	26.245	123.686	149.931	58.375	111.075	0	169.450	581	0	(18.938)
Norðurá bs.....	0	0	137.595	137.595	34.060	39.616	26.441	100.117	(17.681)	0	19.797
Millifærslur B-hluta.....	0	0	(160.257)	(160.257)	0	(160.257)	0	(160.257)	0	0	0
A og B hluti samtals	4.125.797	2.643.925	2.328.878	9.098.601	5.294.487	2.755.044	318.509	8.368.040	(296.881)	0	433.680



SKAGAFJÖRDUR - Málaflokkayfirlit

Árið 2024	Rekstrar- niðurstaða 2024	Fyrri umr. 2024	Útg. rammi 2024	Áætlun 2023 með viðaukum	Breyting, áætlun 2024		
					Fyrri umr. 2024	Útg. rammi 2024	Áætlun 2023
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna							
Aðalsjóður							
00 - Skatttekjur.....	6.743.477	6.401.373	6.401.373	5.335.932	5,34%	5,34%	26,38%
02 - Félagsþjónusta.....	(1.471.441)	(1.322.587)	(1.323.352)	(1.091.044)	11,25%	11,19%	34,87%
03 - Heilbrigðismál.....	(11.193)	(11.889)	(11.889)	(10.943)	-5,85%	-5,86%	2,28%
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	(3.074.898)	(2.927.833)	(2.930.650)	(2.555.289)	5,02%	4,92%	20,33%
05 - Menningarmál.....	(203.262)	(235.998)	(235.509)	(230.093)	-13,87%	-13,69%	-11,66%
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	(683.509)	(685.881)	(686.293)	(608.108)	-0,35%	-0,41%	12,40%
07 - Brunamál og almannavarnir.....	(122.620)	(138.872)	(139.170)	(116.857)	-11,70%	-11,89%	4,93%
08 - Hreinlætismál.....	(3.404)	(22.850)	(22.847)	(45.492)	-85,10%	-85,10%	-92,52%
09 - Skipulags- og byggingamál.....	(110.724)	(103.205)	(103.965)	(87.790)	7,29%	6,50%	26,12%
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	(189.521)	(190.184)	(190.170)	(160.816)	-0,35%	-0,34%	17,85%
11 - Umhverfismál.....	(141.737)	(143.299)	(143.700)	(121.937)	-1,09%	-1,37%	16,24%
13 - Atvinnumál.....	(121.019)	(137.376)	(137.788)	(112.203)	-11,91%	-12,17%	7,86%
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0			
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	(380.509)	(380.748)	(382.386)	(354.838)	-0,06%	-0,49%	7,23%
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	(100.202)	(86.019)	(110.702)	(82.001)	16,49%	-9,48%	22,20%
27 - Övenjulegir liðir.....	(100.000)	0	0	0			
28 - Fjármagnsliðir.....	51.044	47.963	33.555	65.524	6,42%	52,12%	-22,10%
Aðalsjóður	80.481	62.596	16.507	(175.955)	28,57%	387,56%	-145,74%
Aðrir sjóðir í A - hluta							
Eignarsjóður.....	168.891	(33.927)	(14.129)	(153.731)	-597,81%	-1295,35%	-209,86%
Millifærslur A-hluta.....	0	0	0	0			
A - hluti samtals	249.372	28.669	2.378	(329.686)	769,82%	10386,61%	-175,64%
Sjóðir í B - hluta							
Hafnarsjóður Skagafjarðar.....	40.985	28.258	31.781	36.392	45,04%	28,96%	12,62%
Skagafjarðarveitur - vatnsveita.....	45.644	35.983	35.485	20.521	26,85%	28,63%	122,42%
Skagafjarðarveitur - sjóveita.....	(3.219)	(2.008)	(2.045)	(1.960)	60,32%	57,42%	64,24%
Skagafjarðarveitur - hitaveita.....	3.070	14.143	10.005	203	-78,30%	-69,32%	1412,08%
Fráveita.....	80.471	84.919	85.932	61.832	-5,24%	-6,36%	30,14%
Félagslegar íbúðir.....	4.795	17.290	10.155	47.034	-72,27%	-52,78%	-89,80%
Eyvindarstaðaheiði ehf.....	(1.229)	1.255	1.255	1.617	-197,94%	-197,93%	-176,00%
Flokka ehf.....	11.911	6.163	6.694	630	93,28%	77,94%	1790,65%
Tímatákn ehf.....	1.022	1.376	1.376	438	-25,71%	-25,72%	133,36%
Hlutdeildarfélag og -stofnanir							
Samtök sveitarfélaga á Norðurlandi vestra.....	(18.938)	(22.940)	(22.940)	(19.964)	-17,44%	-17,45%	-5,14%
Norðurá bs.....	19.797	5.265	5.265	8.752	275,98%	276,01%	126,20%
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0			
A og B hluti samtals	433.680	198.374	165.341	(174.191)	118,62%	162,29%	-348,97%

Sundurliðuð reikningskil

2024



SKAGAFJÖRÐUR - Sundurliðun 2024

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.....	4.125.797	4.125.797	0	4.125.797	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.643.925	2.617.680	26.245	2.617.680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26.245
Aðrar tekjur.....	3.688.419	2.214.907	1.473.512	1.146.427	1.068.480	214.518	123.220	0	588.470	149.401	101.237	13.750	2.150	19.485	261.281	
Rekstrartekjur alls	10.458.141	8.958.384	1.499.758	7.889.904	1.068.480	214.518	123.220	0	588.470	149.401	101.237	13.750	2.150	19.485	287.526	
Rekstrargjöld																
Laun og launatengd gjöld.....	5.294.487	4.916.177	378.311	4.818.635	97.542	82.405	257	0	186.399	16.815	0	0	0	0	92.435	
Annar rekstrarkostnaður.....	4.114.585	3.421.179	693.406	3.043.719	377.460	62.268	63.488	2.469	288.214	45.593	60.631	12.725	3.330	3.995	150.691	
Afskriftir.....	318.509	174.499	144.010	0	174.499	25.689	10.570	750	65.687	6.523	7.192	0	0	1.158	26.441	
Rekstrargjöld alls	9.727.581	8.511.855	1.215.726	7.862.355	649.500	170.362	74.315	3.219	540.300	68.931	67.823	12.725	3.330	5.154	269.567	
Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða	(730.560)	(446.529)	(284.032)	(27.549)	(418.979)	(44.155)	(48.905)	3.219	(48.171)	(80.471)	(33.414)	(1.025)	1.180	(14.331)	(17.959)	
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	296.881	197.157	99.724	(52.931)	250.089	3.171	3.261	0	45.101	0	28.619	2	49	2.420	17.100	
Rekstrarniðurstaða	(433.680)	(249.372)	(184.308)	(80.481)	(168.891)	(40.985)	(45.644)	3.219	(3.070)	(80.471)	(4.795)	(1.022)	1.229	(11.911)	(859)	

SKAGAFJÖRDUR - Sundurliðun 2024

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan			Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða- heiði ehf.	Flokka ehf.	Hlutdeildar- félög
	A+B hluti	A-hluti	B-hluti												
Eignir															
Fastafjármunir															
Varmalegir fastafjármunir															
Fasteignir.....	9.780.861	8.761.102	1.019.759	0	8.761.102	11.361	0	0	22.098	0	283.706	0	0	47.004	656.890
Gatnakerfi, veitukerfi, hafnarmannvirki.....	2.661.864	500.464	2.161.400	0	500.464	495.858	212.597	6.000	1.258.420	188.524	0	0	0	0	0
Vélar, áhöld og tæki.....	218.603	103.348	115.255	0	103.348	105.222	213	0	11.474	688	0	500	0	730	0
Þar af framkvæmdir ársins.....	(1.110.700)	(795.500)	(315.200)	0	(795.500)	(123.200)	(35.000)	0	(145.000)	(12.000)	0	0	0	0	0
Varmalegir fastafjármunir	12.661.327	9.364.914	3.296.414	0	9.364.914	612.441	212.810	6.000	1.291.993	189.212	283.706	500	0	47.735	656.890
Áhættufjármunir og langt.kröfur															
Eignarhluti í félögum.....	469.258	469.257	1	469.257	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur.....	328.701	322.921	5.779	322.921	0	0	0	0	0	0	0	0	2.761	0	3.018
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	1.206.033	1.206.033	0	1.206.033	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
Næsta árs afb. langt.krafna (innri).....	(128.658)	(128.658)	0	(128.658)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna.....	(1.076)	(1.076)	0	(1.076)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áhættufjármunir og langt.kröfur alls	1.874.257	1.868.477	5.780	1.868.477	0	1	0	0	0	0	0	0	2.761	0	3.018
Fastafjármunir alls	14.535.585	11.233.391	3.302.194	1.868.477	9.364.914	612.441	212.810	6.000	1.291.993	189.212	283.706	500	2.761	47.735	659.909
Veltufjármunir															
Birgðir.....	41.865	0	41.865	0	0	0	0	0	41.865	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur															
Óinnh. tekjur og viðskiptakröfur.....	286.961	286.961	0	286.961	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	540.715	134.383	406.332	819.211	(684.828)	214.314	80.102	(9.789)	(391.424)	476.137	(218.247)	255.238	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur.....	495.854	334.818	161.036	334.818	0	29.393	0	0	55.819	8.580	0	0	12.761	0	56.392
Næsta árs afb. langt.krafna (innri).....	128.658	128.658	0	128.658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborgun langtímakrafna.....	1.076	1.076	0	1.076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur alls	1.453.264	885.897	567.368	1.570.725	(684.828)	243.707	80.102	(9.789)	(335.604)	484.716	(218.247)	255.238	12.761	0	56.392
Handbært fé.....	164.442	72.586	91.856	72.586	0	67	0	0	2.971	0	0	12.874	29.861	21.000	49.091
Veltufjármunir alls	1.659.572	958.483	701.089	1.643.310	(684.828)	243.773	80.102	(9.789)	(290.768)	484.716	(218.247)	268.112	42.622	21.000	105.482
Eignir alls	16.195.156	12.191.874	4.003.283	3.511.788	8.680.086	856.215	292.912	(3.789)	1.001.225	673.928	65.459	268.612	45.383	68.735	765.391

SKAGAFJÖRÐUR - Sundurliðun 2024

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan												Eyvindarstaða-		Hlutdeildar-
	A+B hluti	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsbúðir	Tímatákn ehf.	heiði ehf.	Flokka ehf.	félög
Skuldir og eigið fé															
Eigið fé															
Eigið fé.....	4.083.149	1.982.656	2.100.493	255.282	1.727.374	570.328	322.585 (7.042)	53.392	871.434 (385.026)	160.783	37.280	24.728	474.782		
Rekstrarniðurstaða ársins.....	433.680	249.372	184.308	80.481	168.891	40.985	45.644 (3.219)	3.070	80.471	4.795	1.022 (1.229)	11.911	859		
Eigið fé alls	4.516.829	2.232.028	2.284.801	335.763	1.896.265	611.313	368.229 (10.261)	56.461	951.904 (380.231)	161.805	36.051	36.639	475.641		
Skuldir															
Skuldbindingar															
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.889.736	1.727.528	162.209	1.727.528	0	0	5.508	0	145.380	0	0	0	0	11.321	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	(92.960)	(85.794)	(7.166)	(85.794)	0	0	(207)	0	(6.752)	0	0	0	(207)		
Aðrar skuldbindingar.....	(12.125)	0	(12.125)	0	0	0	0	0	(18.367)	0	0	0	6.242	0	
Skuldbindingar alls	1.784.651	1.641.734	142.918	1.641.734	0	0	5.301	0	120.261	0	0	0	0	6.242	11.114
Langtímaskuldir															
Skuldir við lánastofnanir.....	7.258.818	5.841.125	1.417.693	738.650	5.102.476	40.541	43.606	0	613.695	0	448.045	0	9.168	25.583	238.354
Næsta árs afborganir langtímalána.....	(688.620)	(584.083)	(104.537)	(112.078)	(472.005)	(9.672)	(4.003)	0	(63.822)	0	(25.602)	0	0	(1.438)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.206.033	1.206.033	0	0	1.206.033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborgun innri lána.....	(128.658)	(128.658)	0	0	(128.658)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir alls	7.647.573	6.334.417	1.313.156	626.572	5.707.845	30.869	39.604	0	549.872	0	422.443	0	9.168	24.145	238.354
Skammtímaskuldir															
Viðskiptaskuldir.....	480.861	487.290	(6.429)	487.290	0	0	0	0	259	0	0	0	0	52	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	540.715	442.763	97.952	0	442.763	200.674	(124.791)	6.473	191.650	(279.131)	(3.605)	106.766	33	(115)	0
Næsta árs afborganir langtímalána.....	688.620	584.083	104.537	112.078	472.005	9.672	4.003	0	63.822	0	25.602	0	0	1.438	0
Næsta árs afborgun innri lána.....	128.658	128.658	0	0	128.658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	92.960	85.794	7.166	85.794	0	0	207	0	6.752	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.....	314.290	255.107	59.182	222.557	32.550	3.688	360	0	12.147	1.155	1.250	42	131	335	40.075
Skammtímaskuldir alls	2.246.104	1.983.695	262.408	907.719	1.075.976	214.033	(120.222)	6.473	274.630	(277.976)	23.247	106.807	164	1.709	40.282
Skuldir og skuldbindingar samtals	11.678.328	9.959.846	1.718.481	3.176.025	6.783.821	244.902	(75.317)	6.473	944.764	(277.976)	445.690	106.807	9.332	32.096	289.750
Skuldir og eigið fé alls	16.195.156	12.191.874	4.003.283	3.511.788	8.680.086	856.215	292.912 (3.789)	1.001.225	673.928	65.459	268.612	45.383	68.735	765.391	

SKAGAFJÖRDUR - Sundurliðun 2024

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan		B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsíbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða-		Hlutdeildar-		
	A+B hluti	A-hluti											heiði ehf.	Flokka ehf.	félög		
Sjóðstreymi																	
Rekstrarhreyfingar																	
Rekstrarniðurstaða ársins	433.680	249.372	184.308	80.481	168.891	40.985	45.644	(3.219)	3.070	80.471	4.795	1.022	(1.229)	11.911	859		
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi																	
(Söluhagnaður)/söluþap eigna.....	(165.808)	(165.808)	0	0	(165.808)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknaðar afskriftir.....	318.509	174.499	144.010	0	174.499	25.689	10.570	750	65.687	6.523	7.192	0	0	1.158	26.441		
Verðbætur og gengismunur.....	320.096	277.659	42.437	29.535	248.124	1.706	1.797	0	20.188	0	18.746	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur langtímakrafna.....	(52.708)	(52.708)	0	(52.708)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar lífeyrisskuldbindinga.....	108.852	100.202	8.650	100.202	0	0	257	0	8.393	0	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	0
Veltufé frá rekstri	962.621	583.216	379.405	157.510	425.706	68.380	58.268	(2.469)	97.337	86.993	30.733	1.022	(1.229)	13.069	27.300		
Breytingar á skammtímalíðum																	
Birgðir, lækkun.....	0	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	0
Aðrar skammtímakröfur (hækkun).....	14.801	14.801	0	14.801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir (lækkun).....	(100.000)	(100.000)	0	(100.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	(92.522)	(85.837)	(6.685)	(85.837)	0	0	(199)	0	(6.486)	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar alls	(177.721)	(171.036)	(6.685)	(171.036)	0	0	(199)	0	(6.486)	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá (til) rekstri	784.900	412.180	372.720	(13.525)	425.706	68.380	58.069	(2.469)	90.851	86.993	30.733	1.022	(1.229)	13.069	27.300		
Fjárfestingahreyfingar																	
Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(930.700)	(615.500)	(315.200)	0	(615.500)	(123.200)	(35.000)	0	(145.000)	(12.000)	0	0	0	0	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	180.000	180.000	0	0	180.000	0	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	0
Nýjar langtímakröfur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna.....	1.076	1.076	0	1.076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna - eigin fyrirtæki.....	124.705	124.705	0	124.705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingahreyfingar alls	(624.919)	(309.719)	(315.200)	125.781	(435.500)	(123.200)	(35.000)	0	(145.000)	(12.000)	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar																	
Tekin ný langtímalán.....	550.000	550.000	0	0	550.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(645.404)	(520.906)	(124.498)	(22.722)	(498.185)	(9.672)	(9.672)	(3.673)	0	(55.481)	0	(25.004)	0	0	(29.230)		
Afborganir langtímalána - eigin fyrirtæki.....	(124.705)	(124.705)	0	0	(124.705)	0	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	0
Eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(76.679)	76.679	(159.363)	82.684	64.492	64.492	(19.396)	2.469	109.629	(74.993)	(5.730)	(1.022)	1.229	0		
Fjármögnunarhreyfingar alls	(220.109)	(172.290)	(47.819)	(182.084)	9.794	54.820	54.820	(23.069)	2.469	54.149	(74.993)	(30.733)	(1.022)	1.229	(29.230)		
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(60.127)	(69.829)	9.701	(69.829)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.930)	
Handbært fé í ársbyrjun.....	224.569	142.415	82.155	142.415	0	67	0	0	2.971	0	0	12.874	29.861	9.369	51.021		
Handbært fé í árslok	164.442	72.586	91.856	72.586	0	67	0	0	2.971	0	0	12.874	29.861	21.000	49.091		

Fjárfestingayfirlit

2024



Fjárfestingar 2024

	Heildaráætlun 2024	Framlög frá ríki/öðrum	Nettó kostn. 2024
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna			
EIGNASJÓÐUR:			
Gatnaframkvæmdir:			
SAK - Sveinstún, forhönnun gatna, kerfa og hæðarlega.....	7.000		7.000
VHL - Birkimelur, malbikun.....	15.000		15.000
VHL - Laugavegur, lok verks með veitulögnum og malbiki.....	70.000		70.000
Gatnagerðargjöld.....	(85.000)		(85.000)
	7.000	0	7.000
Gangstéttar:			
SKG - Gangstéttar í þéttbýli við nýbyggingar.....	5.000		5.000
	5.000	0	5.000
Opin svæði:			
SAK - Túnahverfi, ófrágengin svæði.....	4.000		4.000
	4.000	0	4.000
Fasteignir:			
HFS - Grunnsk. austan Vatna, aðaluppdrættir skólahús, íþróttahús og lóð.....	20.000		20.000
HFS - Grunnsk. austan Vatna, lyftuhús norðan á eldra húsi, hönnun og framkvæmd.....	27.000	(9.500)	17.500
HFS - Grunnskólinn austan Vatna, klæða útveggi og skipta um glugga á suðurhlíð eldra húss.....	3.000		3.000
HFS - Grunnskólinn austan Vatna, snjóbræðslutengingar, lagnir inni.....	3.000		3.000
HFS - Önnur aðgengismál (hurð í Höfðaborg, tenging á milli skóla og Höfðaborgar, leiksvæði).....	7.500		7.500
HÓL - Leikskólinn Tröllaborg, snjóbræðslutengingar, lagnir inni.....	3.000		3.000
SAK - Sundlaug, ljúka við flisalögn, lagnir í kjallara, inntök og kerfi, yfirborð á laugarbökkum, handrið, fyllingar í lóð, gróður, leiksvæði og girðingar.....	270.000		270.000
SAK - Borgarteigur, frumhönnun nýrrar þjónustumiðstöðvar.....	2.000		2.000
SAK - Árskóli, endurnýjun glugga og klæðning vesturhlíðar A-álmu.....	24.000		24.000
SAK - Menningarhús, rannsóknir og hönnunarsamkeppni.....	50.000	(30.000)	20.000
Flijót - Sólgarðaskóli, hönnun og útboðsgögn breytinga í íbúðir.....	12.500		12.500
SAK - FNV, stækkun verknámshúss.....	200.000	(153.000)	47.000
SAK - Útivistarskýli í Sauðárgili, lok framkvæmdar við skýli.....	5.000		5.000
HFS - Sorpmóttökustöð, fyrri áfangi.....	35.000		35.000
VHL - Skólmannvirki, uppsteypa nýs leikskóla og stoðveggja, þakvirki, gluggar, inntök og lagnir í jörð, landmótun lóðar.....	255.000	(100.000)	155.000
VHL - Skólmannvirki, breytingar og tengingar leikskóla við grunnskóla, lagnir og inntök.....	20.000		20.000
SKG - Framlög úr samfélagssjóði KS.....		(65.000)	(65.000)
	937.000	(357.500)	579.500
Tækjabúnaður:			
SKG - Bifreiðar og tæki.....	20.000		20.000
	20.000	0	20.000
Samtals eignasjóður	973.000	(357.500)	615.500
FRÁVEITA:			
SKG - Frumáætlanir, hönnun kerfa og hreinsimannvirkja.....	12.000		12.000
	12.000	0	12.000
HAFNARSJÓÐUR:			
HFS - Hofsóshöfn, sjóvörn við Suðurbraut 8.....	3.200		3.200
SAK - Smábátahöfn, aðkoma og bílastæði, ljúka við útboðsverk.....	30.000		30.000
SAK - Efri garður, stálþil, áfangi 1.....	140.000	(105.000)	35.000
SAK - Nýr grjótgarður utan hafnar.....	150.000	(101.000)	49.000
SAK - Fingur við flotbreyggju.....	6.000		6.000
	329.200	(206.000)	123.200
HITAVEITA:			
SAK - Borgarmýrar, ný borhola nr. 14.....	100.000		100.000
VHL - Dælustöð, endurvirkjun VH-03.....	40.000		40.000
SAK - Frágangur og klæðning á gasskilju, Borgarmýrum.....	5.000		5.000
	145.000	0	145.000
VATNSVEITA:			
SAK - Gránúmóar-Skarðseyri, ný vatnslögn.....	11.000		11.000
SKG - Veðramót, virkjun, brunnar yfir holur og gámur fyrir rafmagnstöflu.....	5.000		5.000
SAK - Smábátahöfn, vatnsveita.....	9.000		9.000
SKG - Hrafndalur, rannsóknarvinna.....	10.000		10.000
	35.000	0	35.000
Samtals áætlaðar fjárfestingar árið 2024	1.494.200	(563.500)	930.700
SALA FASTAFJÁRMUNA:			
Eignasjóður:			
SKG - Áætluð sala félagsheimila.....	(130.000)		(130.000)
SKG - Áætluð sala annarra fasteigna.....	(50.000)		(50.000)
	(180.000)	0	(180.000)
Samtals sala fastafjármuna	(180.000)		(180.000)

Yfirlit meiriháttar viðhalds

2024



Meiriháttar viðhald fasteigna 2024		Skýringar	Áætlun 2024	Framlög frá riki/öðrum	Nettó kostn. 2024
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna					
EIGNASJÓÐUR:					
Skólabýggingar:					
SAK - Árskóli.....	Snjóbræðslur, lokar, glýkol og annað smærra viðhald.....	5.200		5.200	
VHL - Varmahlíðarskóli.....	Brunavarnir, tröppur niður af björgunarsvölum á vesturhlíð.....	1.000		1.000	
HFS - Grunnskólinn austan Vatna.....	Almennt viðhald.....	2.000		2.000	
HÓL - Leikskólinn Tröllaborg.....	Lagfæring á útihúðum.....	1.600		1.600	
SAK - Leikskólinn Ársalir, yngra stig.....	Lagfæring á þaki, stálhormalistar, málning innandyrna.....	3.700		3.700	
SAK - Leikskólinn Ársalir, eldra stig.....	Lagfæring lóðar og annað smærra viðhald.....	1.600		1.600	
HFS - Leikskólinn Tröllaborg.....	Smærra viðhald.....	600		600	
VHL - Leikskólinn Birkilundur.....	Þakrennur og annað smærra viðhald.....	1.100		1.100	
		16.800	0	16.800	
Íþróttamannvirki:					
SAK - Íþróttahús.....	Skipt um hurðir vegna brunamála, útbúnir litlir búningaklefar.....	2.200		2.200	
SAK - Íþróttahús.....	Málun á anddyrisgólfi að vestan, anddyri að austan og klefangangi, mála veggj á svölum.....	1.900		1.900	
SAK - Íþróttahús.....	Slíping og endurlökkun á gólfi, annað smærra viðhald.....	2.900		2.900	
SAK - Íþróttavöllur.....	Skipta út gervigrasi (750 fm), mála skúr í brekku, laga svæði við tvennar tröppur við suðurenda vallar.....	7.100		7.100	
HFS - Sundlaugin Hofsósi.....	Ruslatunnuskýli, útskipting ljósa út og inni í LED, annað smærra viðhald í laugarkerum.....	3.000		3.000	
SAK - Sundlaug Sauðárkróks.....	Lagfæra eimbað og yfirfara læsingar.....	3.100		3.100	
SKG - Sundlaugin Sólgorðum.....	Viðhald lagnakerfa, málun í klefum, skilrúm.....	2.150		2.150	
VHL - Íþróttamiðstöðin í Varmahlíð.....	Öryggishnappur í sánu, mála litlu rennibraut, endurnýja skápa í klefum, stigi í barnalaug og annað viðhald kerfa.....	8.800		8.800	
VHL - Íþróttavöllur.....	Lagfæring á hlaupabraut, söndun á grasvelli.....	1.100		1.100	
VHL - Sparkvöllur.....	Snjóbræðsla, öryggisloki á dælu, kurl í gras.....	1.600		1.600	
HÓL - Sparkvöllur.....	Snjóbræðsla, öryggisloki á dælu, kurl í gras, fúaverja grindverk.....	2.000		2.000	
HFS - Sparkvöllur.....	Snjóbræðsla, öryggisloki á dælu, kurl í gras.....	1.600		1.600	
		37.450	0	37.450	
Félagshemili:					
Félagshemilið Bifröst.....	Ný klæðning á timburhluta.....	2.200		2.200	
Félagshemilið Höfðaborg.....	Lagfæring á búningshluta kjallara, ný miðstöð í kjallara, ný útidyrhurð við aðal inngang.....	8.200		8.200	
Menningarhúsið Miðgarður.....	Varmaskiptir og stýringar, viðgerðir í lagnakjallara, ný ljós í sal og undir vængi.....	7.500		7.500	
		17.900	0	17.900	
Aðrar fasteignir:					
SAK - Skógargata 11, Gúttó.....	Ísetning glugga og hurða, vinna við útveggj og klæðningar.....	6.400	3.200	3.200	
SAK - Hús frítímans og fundasalir.....	Málun glugga að utan, lagfæringar á útvegg, mála þakkant yfir inngöngum, mála húsið að utan.....	8.400		8.400	
SAK - Ráðhús.....	Endurnýjun þakdúks, þétta á samskeitum glugga og útveggjar.....	11.000		11.000	
SAK - Iðja, Sæmundarhlíð.....	Þak, þakkantur og rennur.....	12.000		12.000	
SAK - Fellstún 19.....	Ný gólfefni, ný eldhúsinnrétting og tæki, blöndunartæki.....	8.500		8.500	
SAK - Grundarstígur 22.....	Lagfæringar innréttinga.....	500		500	
SAK - Safnahús Skagfirðinga.....	Ýmsar lagfæringar.....	600		600	
SAK - Slökkvistöðin á Sauðárkróki.....	Tengingar gólfhita, útilýsing.....	2.300		2.300	
SAK - Aðalgata 22.....	Yfirfara málun að utan.....	400		400	
SAK - Skagafjarðarhafnir.....	Vinna við aðstöðuhús.....	5.000		5.000	
SAK - Dælustöð, Víðihlíð.....	Ýmsar lagfæringar.....	5.000		5.000	
SAK - Skagafjarðarhafnir.....	Dráttarbátur í slipp.....	5.000		5.000	
SKG - Ýmislegt ófyrirséð.....		20.000		20.000	
		85.100	3.200	81.900	
Viðhaldsframkvæmdir samtals.....		157.250	3.200	154.050	