

# **Grýtubakkahreppur**

**Fjárhagsáætlun 2024**

**og þriggja ára áætlun 2025 - 2027**

# Efnisyfirlit

---

**Bls.**

Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti - rekstrarreikningur .....	3
Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti - efnahagsreikningur .....	4
Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti - sjóðstreymisyfirlit .....	5
Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti - lykiltölur .....	6
Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2024 .....	7
Efnahagsyfirlit - fjárhagsáætlun 2024 .....	8 - 9
Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2025 .....	10
Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2026 .....	11
Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2027 .....	12

## Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti

### Rekstrarreikningur

Þriggja ára áætlun

Skýr.	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Rekstrartekjur</b>						
Skatttekjur .....	303.805	338.846	374.266	385.494	395.517	405.405
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	142.693	163.802	181.338	186.778	191.634	196.425
Aðrar tekjur .....	269.740	266.729	296.876	300.282	310.090	317.842
	<u>716.238</u>	<u>769.377</u>	<u>852.480</u>	<u>872.554</u>	<u>897.241</u>	<u>919.672</u>
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld .....	468.982	484.989	530.213	546.119	560.318	574.326
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	13.099	10.000	8.000	8.240	8.454	8.666
Annar rekstrarkostnaður .....	206.724	199.767	226.040	230.821	236.823	242.743
Afskriftir .....	30.867	32.682	39.253	39.670	39.557	39.732
	<u>719.671</u>	<u>727.438</u>	<u>803.506</u>	<u>824.851</u>	<u>845.152</u>	<u>865.467</u>
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b>	(3.433)	41.939	48.974	47.704	52.089	54.205
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	(13.592)	(17.727)	(13.960)	(14.379)	(14.753)	(15.121)
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<u>(17.025)</u>	<u>24.212</u>	<u>35.014</u>	<u>33.325</u>	<u>37.336</u>	<u>39.084</u>

## Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti

### Efnahagsreikningur

Þriggja ára áætlun

Skýr.	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Eignir</b>						
<b>Fastafjármunir</b>						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir, lóðir og lendur .....	566.671	524.833	522.713	536.570	518.304	482.034
Veitukerfi og götur .....	84.294	95.065	105.412	122.102	140.058	176.703
Vélar, áhöld og tæki .....	28.578	63.828	87.632	79.319	70.742	58.419
	<u>679.543</u>	<u>683.726</u>	<u>715.757</u>	<u>737.991</u>	<u>729.104</u>	<u>717.156</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum .....	69.567	69.567	69.567	69.872	69.872	69.872
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	4.801	0	0	0	0	0
	<u>74.368</u>	<u>69.567</u>	<u>69.567</u>	<u>69.872</u>	<u>69.872</u>	<u>69.872</u>
<b>Fastafjármunir samtals</b>	753.911	753.293	785.324	807.863	798.976	787.028
<b>Veltufjármunir</b>						
Óinnheimtar tekjur .....	30.117	33.129	35.514	36.580	37.531	38.469
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	218	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskröfur .....	18.284	7.910	8.297	8.546	8.768	8.987
Handbært fé .....	2.214	20.000	16.764	20.011	37.858	82.806
	<u>50.834</u>	<u>61.038</u>	<u>60.575</u>	<u>65.136</u>	<u>84.157</u>	<u>130.262</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u>804.745</u>	<u>814.332</u>	<u>845.899</u>	<u>872.999</u>	<u>883.132</u>	<u>917.290</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>						
<b>Eigið fé</b>						
Eiginfjárreikningur .....	431.482	455.694	490.708	524.033	561.369	600.453
<b>Skuldir</b>						
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbinding .....	107.287	117.343	120.140	123.177	126.428	129.891
Langtímaskuldir:						
Skuldir í íslenskum krónum .....	165.250	146.160	146.355	134.628	92.103	83.262
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir .....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. af langtímask. ....	16.299	24.027	14.104	14.331	17.263	15.566
Aðrar skammtímaskuldir .....	84.427	71.108	74.592	76.830	85.969	88.118
	<u>100.727</u>	<u>95.135</u>	<u>88.696</u>	<u>91.161</u>	<u>103.232</u>	<u>103.684</u>
<b>Skuldir samtals</b>	373.263	358.638	355.191	348.966	321.763	316.837
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<u>804.745</u>	<u>814.332</u>	<u>845.899</u>	<u>872.999</u>	<u>883.132</u>	<u>917.290</u>

# Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti

## Sjóðstreymisýfirlit

Þriggja ára áætlun

Skýr.	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Rekstrarhreyfingar</b>						
Hreint veltufé frá rekstri:						
Rekstrarniðurstaða .....	(17.025)	24.212	35.014	33.325	37.336	39.084
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	30.867	32.682	39.253	39.670	39.557	39.732
Verðbætur langtímalána .....	6.522	4.937	4.057	2.411	1.275	2.987
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	13.099	15.065	2.406	2.166	1.952	1.740
Aðrir liðir .....	(79)	2.192	(12.090)	(17.635)	(14.166)	(9.859)
	33.384	79.088	68.640	59.936	65.954	73.684
Lækkun (hækkun) rekstartengdra eigna:						
Óinnheimtar tekjur .....	(7.092)	(3.012)	(2.385)	(1.065)	(951)	(938)
Skammtímafröfur .....	(10.576)	10.592	(388)	(249)	(222)	(219)
Hækkun (lækkun) rekstartengdra skulda:						
Skammtímaskuldir .....	6.090	13.319	3.484	2.238	9.139	2.149
Greitt v. lífeyrisskuldb. ....	(5.203)	(5.203)	(5.203)	(5.203)	(5.203)	(5.203)
	(16.781)	15.697	(4.492)	(4.280)	2.763	(4.211)
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>16.603</b>	<b>94.785</b>	<b>64.149</b>	<b>55.657</b>	<b>68.716</b>	<b>69.472</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>						
Kaupverð varanl. rekstrarfjm. ....	(25.563)	(60.700)	(61.100)	(63.500)	(50.000)	(51.000)
Söluverð varanl. rekstrarfjm. ....	205	0	7.500	25.000	40.000	40.000
	(25.358)	(60.700)	(53.600)	(38.500)	(10.000)	(11.000)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Skuldir við lánastofn., breyting .....	(77)	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán .....	25.000	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána .....	(14.010)	(16.299)	(13.785)	(13.910)	(40.869)	(13.525)
	10.913	(16.299)	(13.785)	(13.910)	(40.869)	(13.525)
<b>Hækkun á handbæru fé</b>	<b>2.158</b>	<b>17.786</b>	<b>(3.236)</b>	<b>3.247</b>	<b>17.847</b>	<b>44.948</b>
Handbært fé í byrjun árs .....	56	2.214	20.000	16.764	20.011	37.858
<b>Handbært fé í árslok</b>	<b>2.214</b>	<b>20.000</b>	<b>16.764</b>	<b>20.011</b>	<b>37.858</b>	<b>82.806</b>

# Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti

## Lykiltölur

Þriggja ára áætlun

Skýr.	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Helstu lykiltölur</b>						
Veltufjárhlutfall .....	50,5%	64,2%	68,3%	71,5%	81,5%	125,6%
Eiginfjárhlutfall .....	53,6%	56,0%	58,0%	60,0%	63,6%	65,5%
Skuldahlutfall .....	52,1%	46,6%	41,7%	40,0%	35,9%	34,5%
Skuldaviðmið - fjárhagsviðm. ....	45,0%	38,7%	34,6%	32,5%	26,5%	20,3%
Jafnvægisregla .....	(62.121)	(23.539)	42.201	92.551	105.675	109.745
Íbúafjöldi .....	381	403	423	444	467	490
<b>Í hlutfalli við heildartekjur</b>						
Skatttekjur .....	42,4%	44,0%	43,9%	44,2%	44,1%	44,1%
Framlög jöfnunarsjóðs .....	19,9%	21,3%	21,3%	21,4%	21,4%	21,4%
Aðrar tekjur .....	37,7%	34,7%	34,8%	34,4%	34,6%	34,6%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld .....	65,5%	63,0%	62,2%	62,6%	62,4%	62,4%
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	1,8%	1,3%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%
Annar rekstrarkostnaður .....	28,9%	26,0%	26,5%	26,5%	26,4%	26,4%
Afskriftir .....	4,3%	4,2%	4,6%	4,5%	4,4%	4,3%
Fjármagnsliðir, nettó .....	-1,9%	-2,3%	-1,6%	-1,6%	-1,6%	-1,6%
	98,6%	92,2%	92,6%	92,9%	92,6%	92,5%
Rekstrarniðurstaða .....	-2,4%	3,1%	4,1%	3,8%	4,2%	4,2%
Veltufé frá rekstri .....	4,7%	10,3%	8,1%	6,9%	7,4%	8,0%
Fjárfestingarhreyfingar .....	-3,5%	-7,9%	-6,3%	-4,4%	-1,1%	-1,2%
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>						
<b>Rekstur</b>						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður .....	1.172	1.247	1.313	1.288	1.259	1.229
Aðrar tekjur .....	708	662	702	676	665	649
Tekjur samtals .....	1.880	1.909	2.015	1.964	1.923	1.877
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir .....	1.853	1.761	1.866	1.824	1.780	1.736
Rekstrarniðurstaða .....	(45)	60	83	75	80	80
<b>Efnahagur</b>						
Heildareignir .....	2.112	2.021	1.999	1.965	1.893	1.873
Eigið fé .....	1.132	1.131	1.160	1.179	1.203	1.226
Skuldir og skuldbindingar .....	980	890	839	785	690	647

## Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2024

(Allar fjárhæðir eru í þús.)

	Skatttekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtsals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyrissk.- bindingar	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtsals gjöld	Fjármuna- tekjur og fjármagns- gjöld	Niður- staða
<b>Sjóðir í A hluta</b>											
00 - Skatttekjur.....	385.247	181.338		566.585							566.585
02 - Félagsþjónusta.....					515		24.832		25.347		(25.347)
03 - Heilbrigðismál.....			2.024	2.024	1.024		2.220		3.244		(1.220)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			10.600	10.600	203.529		95.037		298.566		(287.966)
05 - Menningarmál.....			548	548	1.292		5.858		7.150		(6.602)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			15.121	15.121	33.099		53.670		86.769		(71.648)
07 - Brunamál og almannavarnir.....			171	171	15.752		8.408		24.160		(23.989)
08 - Hreinlætismál.....			15.065	15.065			22.605		22.605		(7.540)
09 - Skipulags- og byggingamál.....							15.400		15.400		(15.400)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....							20.235		20.235		(20.235)
11 - Umhverfismál.....			250	250			6.100		6.100		(5.850)
13 - Atvinnumál.....			4.480	4.480	2.904		9.315		12.219		(7.739)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			17.630	17.630	52.115		24.368		76.483		(58.853)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....						8.000			8.000		(8.000)
28 - Fjármagnsliðir.....										23.578	23.578
Millifærslur.....			(6.219)	(6.219)			(6.219)		(6.219)		
<b>Aðalsjóður</b>	385.247	181.338	59.670	626.255	310.230	8.000	281.829		600.059	23.578	49.774
Eignasjóður.....			84.265	84.265	8.112		20.860	26.101	55.073	(28.140)	1.052
Þjónustumiðstöð.....			44.255	44.255	33.552		24.663	6.686	64.901		(20.646)
Millifærslur.....	(7.594)		(115.479)	(123.073)			(123.073)		(123.073)		
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	377.653	181.338	72.711	631.702	351.894	8.000	204.279	32.787	596.960	(4.562)	30.180
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Veitustofnanir.....			26.170	26.170	2.320		6.395	1.779	10.494	(533)	15.143
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....			16.025	16.025	4.123		8.659	4.687	17.469	(8.865)	(10.309)
Grenilundur.....			208.467	208.467	171.876		36.591		208.467		
Millifærslur A og B hluta.....	(3.387)		(26.497)	(29.884)			(29.884)		(29.884)		
<b>Samstæðureikningur</b>	374.266	181.338	296.876	852.480	530.213	8.000	226.040	39.253	803.506	(13.960)	35.014

## Efnahagsyfirlit - fjárhagsáætlun 2024

(Allar fjárhæðir eru í þús.)

	Aðal - sjóður	Eigna - sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Samstæðu- reikningur A-hluta	Veitu- stofnanir	Félagslegt íbúðar- húsnæði	Grenilundur	Milli- færslur	Samstæðu- reikningur
<b>Eignir</b>										
<b>Fastafjármunir:</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir:										
Fasteignir, lóðir og lendur.....		370.748			<b>370.748</b>		151.965			<b>522.713</b>
Veitukerfi og götur.....		68.969			<b>68.969</b>	36.442				<b>105.412</b>
Vélar, áhöld og tæki.....		56.757	30.875		<b>87.632</b>					<b>87.632</b>
Varanlegir rekstrarfjármunir		496.474	30.875		<b>527.350</b>	36.442	151.965			<b>715.757</b>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:										
Eignahlutir í félögum.....	69.567				<b>69.567</b>					<b>69.567</b>
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A.....	188.254			(188.254)						
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B.....	36.328				<b>36.328</b>				(36.328)	
	294.148			(188.254)	<b>105.895</b>				(36.328)	<b>69.567</b>
<b>Fastafjármunir</b>	294.148	496.474	30.875	(188.254)	<b>633.244</b>	36.442	151.965		(36.328)	<b>785.324</b>
<b>Veltufjármunir:</b>										
Skammtímakröfur:										
Óinnheimtar tekjur.....	35.514				<b>35.514</b>					<b>35.514</b>
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A.....	434.842			(434.842)		39.455	12.000	(51.455)		
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B.....	93.002				<b>93.002</b>				(93.002)	
Aðrar skammtímakröfur.....	8.297				<b>8.297</b>					<b>8.297</b>
Næsta árs afb langtímakrafna - A.....	4.823			(4.823)						
Næsta árs afb langtímakrafna - B.....	2.593				<b>2.593</b>				(2.593)	
Handbært fé.....	16.764				<b>16.764</b>					<b>16.764</b>
<b>Veltufjármunir</b>	595.835			(439.665)	<b>156.170</b>	39.455	12.000		(147.050)	<b>60.575</b>
<b>Eignir samtals</b>	889.984	496.474	30.875	(627.919)	<b>789.414</b>	75.897	151.965	12.000	(183.377)	<b>845.899</b>



## Efnahagsyfirlit - fjárhagsáætlun 2024

(Allar fjárhæðir eru í þús.)

	Aðal - sjóður	Eigna - sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Samstæðu- reikningur A-hluta	Veitu- stofnanir	Félagslegt íbúðar- húsnæði	Grenilundur	Milli- færslur	Samstæðu- reikningur
<b>Eigið fé og skuldir</b>										
<b>Eiginfjárreikningar:</b>										
Eigið fé.....	655.797	(73.645)	(119.138)		<b>463.014</b>	68.751	(41.057)			<b>490.708</b>
<b>Skuldir</b>										
Skuldbindingar:										
Lífeyrisskuldbindingar.....	120.140				<b>120.140</b>					<b>120.140</b>
<b>Langtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....		83.416			<b>83.416</b>		62.938			<b>146.355</b>
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....		188.254		(188.254)		6.399	29.929		(36.328)	
		<u>271.670</u>		<u>(188.254)</u>	<b>83.416</b>	<u>6.399</u>	<u>92.867</u>		<u>(36.328)</u>	<b>146.355</b>
<b>Skammtímaskuldir:</b>										
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....		284.829	150.013	(434.842)			93.002		(93.002)	
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	51.455				<b>51.455</b>				(51.455)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		8.797			<b>8.797</b>		5.307			<b>14.104</b>
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....		4.823		(4.823)						
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....						747	1.845		(2.593)	
Aðrar skammtímaskuldir.....	62.592				<b>62.592</b>			12.000		<b>74.592</b>
	<u>114.047</u>	<u>298.449</u>	<u>150.013</u>	<u>(439.665)</u>	<b>122.844</b>	<u>747</u>	<u>100.155</u>	<u>12.000</u>	<u>(147.050)</u>	<b>88.696</b>
Skuldir og skuldbindingar samtals	234.187	570.120	150.013	(627.919)	<b>326.400</b>	7.146	193.022	12.000	(183.377)	<b>355.191</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<u>889.984</u>	<u>496.474</u>	<u>30.875</u>	<u>(627.919)</u>	<b>789.414</b>	<u>75.897</u>	<u>151.965</u>	<u>12.000</u>	<u>(183.377)</u>	<b>845.899</b>

## Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2025

(Allar fjárhæðir eru í þús.)

	Skatttekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyrissk.- bindingar	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samts gjöld	Fjármuna- tekjur og fjármagns- gjöld	Niður- staða
<b>Sjóðir í A hluta</b>											
00 - Skatttekjur.....	396.804	186.778		583.583							<b>583.583</b>
02 - Félagsþjónusta.....					530		23.577	24.107			<b>(24.107)</b>
03 - Heilbrigðismál.....			2.085	2.085	1.055		2.287	3.341			<b>(1.257)</b>
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			10.918	10.918	209.635		97.888	307.523			<b>(296.605)</b>
05 - Menningarmál.....			564	564	1.331		6.034	7.365			<b>(6.800)</b>
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			15.575	15.575	34.092		55.280	89.372			<b>(73.797)</b>
07 - Brunamál og almannavarnir.....			176	176	16.225		8.660	24.885			<b>(24.709)</b>
08 - Hreinlætismál.....			15.517	15.517			23.283	23.283			<b>(7.766)</b>
09 - Skipulags- og byggingamál.....							15.862	15.862			<b>(15.862)</b>
10 - Umferðar- og samgöngumál.....							20.842	20.842			<b>(20.842)</b>
11 - Umhverfismál.....			258	258			6.283	6.283			<b>(6.026)</b>
13 - Atvinnumál.....			4.614	4.614	2.991		9.594	12.586			<b>(7.971)</b>
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			18.159	18.159	53.678		25.099	78.777			<b>(60.619)</b>
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....						8.240		8.240			<b>(8.240)</b>
28 - Fjármagnsliðir.....									24.285		<b>24.285</b>
Millifærslur.....			(6.406)	(6.406)			(6.406)	(6.406)			
<b>Aðalsjóður</b>	396.804	186.778	61.460	645.043	319.537	8.240	288.284	27.369	616.061	24.285	<b>53.267</b>
Eignasjóður.....			86.793	86.793	8.355		21.486	57.210	(28.984)		<b>599</b>
Þjónustumiðstöð.....			40.083	40.083	34.559		25.403	65.887			<b>(25.804)</b>
Millifærslur.....	(7.822)		(118.943)	(126.765)			(126.765)	(126.765)			
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	388.983	186.778	69.392	645.153	362.451	8.240	208.407	33.294	612.392	(4.699)	<b>28.062</b>
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Veitustofnanir.....			26.955	26.955	2.390		6.587	10.632	(549)		<b>15.775</b>
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....			16.506	16.506	4.247		8.919	17.887	(9.131)		<b>(10.512)</b>
Grenilundur.....			214.721	214.721	177.032		37.689	214.721			
Millifærslur A og B hluta.....	(3.489)		(27.292)	(30.781)			(30.781)	(30.781)			
<b>Samstæðureikningur</b>	385.494	186.778	300.282	872.554	546.119	8.240	230.821	39.670	824.851	(14.379)	<b>33.325</b>

## Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2026

(Allar fjárhæðir eru í þús.)

	Skatttekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyrissk.- bindingar	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármuna- tekjur og fjármagns- gjöld	Niður- staða
<b>Sjóðir í A hluta</b>											
00 - Skatttekjur.....	407.121	191.634		598.756							598.756
02 - Félagsþjónusta.....					544		24.190		24.734		(24.734)
03 - Heilbrigðismál.....			2.139	2.139	1.082		2.346		3.428		(1.289)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			11.202	11.202	215.085		100.433		315.519		(304.317)
05 - Menningarmál.....			579	579	1.365		6.191		7.556		(6.977)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			15.980	15.980	34.978		56.717		91.696		(75.716)
07 - Brunamál og almannavarnir.....			181	181	16.646		8.885		25.532		(25.351)
08 - Hreinlætismál.....			15.920	15.920			23.889		23.889		(7.968)
09 - Skipulags- og byggingamál.....							16.274		16.274		(16.274)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....							21.384		21.384		(21.384)
11 - Umhverfismál.....			264	264			6.446		6.446		(6.182)
13 - Atvinnumál.....			4.734	4.734	3.069		9.844		12.913		(8.178)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			20.631	20.631	55.074		25.752		80.826		(60.195)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....						8.454		8.454			(8.454)
28 - Fjármagnsliðir.....										24.917	24.917
Millifærslur.....			(6.572)	(6.572)					(6.572)		
<b>Aðalsjóður</b>	407.121	191.634	65.058	663.814	327.845	8.454	295.779		632.078	24.917	56.652
Eignasjóður.....			89.050	89.050	8.573		22.044	27.883	58.500	(29.738)	812
Þjónustumiðstöð.....			41.125	41.125	35.457		26.063	5.465	66.985		(25.860)
Millifærslur.....	(8.025)		(122.036)	(130.061)			(130.061)		(130.061)		
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	399.096	191.634	73.197	663.927	371.875	8.454	213.826	33.347	627.502	(4.821)	31.604
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Veitustofnanir.....			27.656	27.656	2.452		6.758	1.855	11.065	(563)	16.028
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....			16.935	16.935	4.357		9.151	4.354	17.862	(9.368)	(10.295)
Grenilundur.....			220.304	220.304	181.635		38.669		220.304		
Millifærslur A og B hluta.....	(3.579)		(28.001)	(31.581)			(31.581)		(31.581)		
<b>Samstæðureikningur</b>	395.517	191.634	310.090	897.241	560.318	8.454	236.823	39.557	845.152	(14.753)	37.336

## Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2027

(Allar fjárhæðir eru í þús.)

	Skatttekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyrissk.- bindingar	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármuna- tekjur og fjármagns- gjöld	Niður- staða
<b>Sjóðir í A hluta</b>											
00 - Skatttekjur.....	417.299	196.425		613.725							613.725
02 - Félagsþjónusta.....					558		24.795		25.353		(25.353)
03 - Heilbrigðismál.....			2.192	2.192	1.109		2.405		3.514		(1.322)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			11.482	11.482	220.463		102.944		323.407		(311.925)
05 - Menningarmál.....			594	594	1.399		6.345		7.745		(7.151)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			16.379	16.379	35.853		58.135		93.988		(77.609)
07 - Brunamál og almannavarnir.....			185	185	17.063		9.108		26.170		(25.985)
08 - Hreinlætismál.....			16.318	16.318			24.486		24.486		(8.167)
09 - Skipulags- og byggingamál.....							16.681		16.681		(16.681)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....							21.919		21.919		(21.919)
11 - Umhverfismál.....			271	271			6.608		6.608		(6.337)
13 - Atvinnumál.....			4.853	4.853	3.146		10.090		13.236		(8.383)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			21.147	21.147	56.451		26.395		82.846		(61.700)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....						8.666			8.666		(8.666)
28 - Fjármagnsliðir.....										25.540	25.540
Millifærslur.....			(6.736)	(6.736)			(6.736)		(6.736)		
<b>Aðalsjóður</b>	417.299	196.425	66.685	680.409	336.041	8.666	303.174		647.880	25.540	58.068
Eignasjóður.....			91.276	91.276	8.787		22.596	28.286	59.669	(30.481)	1.126
Þjónustumiðstöð.....			42.153	42.153	36.344		26.715	5.211	68.269		(26.116)
Millifærslur.....	(8.226)		(125.087)	(133.313)			(133.313)		(133.313)		( )
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	409.074	196.425	75.026	680.525	381.171	8.666	219.172	33.497	642.506	(4.942)	33.078
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Veitustofnanir.....			28.347	28.347	2.513		6.927	2.637	12.077	(577)	15.693
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....			17.358	17.358	4.466		9.379	3.597	17.443	(9.603)	(9.687)
Grenilundur.....			225.811	225.811	186.176		39.635		225.811		( )
Millifærslur A og B hluta.....	(3.669)		(28.702)	(32.370)			(32.370)		(32.370)		
<b>Samstæðureikningur</b>	405.405	196.425	317.842	919.672	574.326	8.666	242.743	39.732	865.467	(15.121)	39.084