

Hörgársveit						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur.....	833.155	923.936	996.328	833.155	923.936	996.328
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	377.543	394.155	410.316	377.543	394.155	410.316
Aðrar tekjur.....	154.781	148.960	152.684	161.311	155.667	159.559
	1.365.479	1.467.051	1.559.327	1.372.010	1.473.758	1.566.202
Rekstrargjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	742.897	819.280	875.613	742.897	819.280	875.613
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	466.789	496.648	523.759	469.124	499.240	526.544
	1.209.687	1.315.928	1.399.372	1.212.021	1.318.519	1.402.157
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	155.793	151.123	159.955	159.989	155.239	164.045
Afskriftir.....	(54.539)	(57.187)	(59.401)	(57.197)	(59.845)	(62.059)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	101.254	93.937	100.554	102.793	95.395	101.987
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(62.848)	(56.012)	(56.338)	(62.848)	(56.012)	(56.338)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	(62.848)	(56.012)	(56.338)	(62.848)	(56.012)	(56.338)
Rekstrarniðurstaða án framlaga	38.406	37.925	44.217	39.944	39.383	45.649
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	38.406	37.925	44.217	39.944	39.383	45.649

Hörgársveit						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	1.682.472	1.789.062	1.892.411	1.725.110	1.831.700	1.935.049
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	249.161	236.146	223.397	350.726	335.053	319.646
Vélar, áhöld og tæki	2.077	1.315	1.315	9.837	9.075	9.075
Leigðar eignir	0	0	0	0	0	0
	1.933.710	2.026.523	2.117.123	2.085.673	2.175.828	2.263.770
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	86.068	86.068	86.068	68.091	68.091	68.091
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	4.690	4.443	4.196	4.690	4.443	4.196
	90.758	90.511	90.264	72.781	72.534	72.287
Fastafjármunir samtals	2.024.468	2.117.034	2.207.387	2.158.454	2.248.362	2.336.057
Veltufjármunir:						
Birgðir	376	376	376	376	376	376
Óinnheimtar tekjur	67.572	67.572	67.572	75.193	75.193	75.193
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	20.852	16.736	12.647	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	247	247	247	247	247	247
Aðrar skammtímakröfur	4.977	4.977	4.977	34.937	34.937	34.937
Verðbréf	0	0	0	23	23	23
Handbært fé	67.818	55.097	49.528	88.465	75.744	70.176
Veltufjármunir samtals	161.842	145.005	135.347	199.241	186.520	180.952
Eignir samtals	2.186.309	2.262.039	2.342.733	2.357.695	2.434.882	2.517.009

Hörgársveit						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	1.139.914	1.177.839	1.222.056	1.291.924	1.331.307	1.376.955
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	(11.754)	(11.754)	(11.754)
	1.139.914	1.177.839	1.222.056	1.280.170	1.319.553	1.365.201
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	860	860	860
Tekjuskattskuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	860	860	860
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir.....	828.353	854.457	877.929	838.834	864.938	888.410
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	828.353	854.457	877.929	838.834	864.938	888.410
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	65.333	65.333	65.333	66.152	66.152	66.152
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	58	58	58	0	(0)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	87.863	99.563	112.569	87.863	99.563	112.569
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	64.789	64.789	64.789	83.817	83.817	83.817
	218.043	229.743	242.749	237.832	249.532	262.538
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.046.396	1.084.200	1.120.678	1.077.526	1.115.330	1.151.808
Eigið fé og skuldir samtals	2.186.310	2.262.039	2.342.734	2.357.695	2.434.883	2.517.009

Hörgársveit						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Sjóðstremisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	38.406	37.925	44.217	39.944	39.383	45.649
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	54.539	57.187	59.401	57.197	59.845	62.059
Verðbætur og gengismunur	34.879	26.088	25.225	34.879	26.088	25.225
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltuvé frá rekstri (til rekstrar)	127.824	121.200	128.843	132.020	125.315	132.933
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	247	247	247	247	247	247
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Ónnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	247	247	247	247	247	247
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	128.071	121.447	129.090	132.267	125.562	133.180
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(150.000)	(150.000)	(150.000)	(150.000)	(150.000)	(150.000)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
	(150.000)	(150.000)	(150.000)	(150.000)	(150.000)	(150.000)
Fjármögnunargreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	4.198	4.116	4.089	0	0	(0)
Tekin ný langtímalán.....	125.000	100.000	110.000	125.000	100.000	110.000
Afborganir langtímalána.....	(75.510)	(88.283)	(98.748)	(75.510)	(88.283)	(98.748)
Afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0
	53.688	15.832	15.341	49.490	11.717	11.252
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	31.758	(12.721)	(5.569)	31.757	(12.721)	(5.568)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	36.060	67.818	55.097	56.708	88.465	75.744
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	67.818	55.097	49.528	88.465	75.744	70.176

Málaflokkayfirlit 2025												
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	839.389	377.543	0	1.216.933	0	0	0	0	0			1.216.933
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	2.418	2.418	9.225	0	52.277		61.502			(59.084)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	1.842	1.842	0	0	2.533		2.533			(691)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	53.056	53.056	563.869	0	289.010		852.879			(799.823)
05 - Menningarmál.....	0	0	0	0	871	0	8.138		9.010			(9.010)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	47.189	47.189	62.022	0	81.227		143.249			(96.059)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	0	0	0	0	15.540		15.540			(15.540)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	26.136	26.136	0	0	26.539		26.539			(403)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	1.381	1.381	3.007	0	19.818		22.825			(21.445)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	0	0	0	0	56.367		56.367			(56.367)
11 - Umhverfismál.....	0	0	403	403	0	0	20.514		20.514			(20.111)
13 - Atvinnumál.....	0	0	0	0	706	0	3.587		4.293			(4.293)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	4.719	4.719	73.377	0	28.284		101.661			(96.942)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0
27 - Óreglugjafir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0		0	0		0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0		0	11.031		11.031
	839.389	377.543	137.144	1.354.077	713.079	0	603.834	0	1.316.913	11.031	0	48.195
Aðrir sjóðir í A - hluta												
Eignasjóður.....	0	0	243.222	243.222	29.818	0	94.775	54.539	179.132	(73.879)	0	(9.790)
Millifærslur A-hluta.....	(6.234)	(225.586)	(231.820)	(231.820)	0	0	(231.820)	0	(231.820)	0	0	0
A - hluti samtals	833.155	377.543	154.781	1.365.479	742.897	0	466.789	54.539	1.264.225	(62.848)	0	38.406
Sjóðir í B - hluta												
Veitur Hörgársveitar.....	0	0	10.263	10.263	0	0	6.067	2.658	8.725	0	0	1.539
Hraun í Öxnadal ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samstarfsverkefni B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	10.263	10.263	0	0	6.067	2.658	8.725	0	0	1.539
Millifærslur AB-hluta.....	0	(3.732)	(3.732)	(3.732)	0	0	(3.732)	0	(3.732)	0	0	0
A og B hluti samtals	833.155	377.543	161.311	1.372.010	742.897	0	469.124	57.197	1.269.217	(62.848)	0	39.944