

# **Grýtubakkahreppur**

**Fjárhagsáætlun 2025**

**og þriggja ára áætlun 2026 - 2028**

# 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 2025 .....	7
Efnahagsyfirlit - fjárhagsáætlun 2025 .....	8 - 9
Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2026 .....	10
Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2027 .....	11
Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2028 .....	12

## Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti

### Rekstrarreikningur

Þriggja ára áætlun

Skýr.	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
<b>Rekstrartekjur</b>						
Skatttekjur .....	349.208	374.266	409.379	420.432	430.943	441.717
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	176.022	181.338	181.507	186.408	191.068	195.845
Aðrar tekjur .....	295.326	296.876	316.384	324.926	333.050	341.376
	<u>820.556</u>	<u>852.480</u>	<u>907.270</u>	<u>931.766</u>	<u>955.060</u>	<u>978.937</u>
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld .....	499.335	547.213	576.642	592.211	607.017	622.192
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	16.481	8.000	8.000	8.216	8.421	8.632
Annar rekstrarkostnaður .....	231.005	226.040	250.271	257.028	263.454	270.040
Afskriftir .....	31.997	37.080	37.321	38.148	38.148	39.843
	<u>778.818</u>	<u>818.333</u>	<u>872.234</u>	<u>895.603</u>	<u>917.040</u>	<u>940.708</u>
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b>	41.738	34.147	35.036	36.163	38.020	38.229
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	(15.787)	(13.960)	(12.843)	(13.190)	(13.520)	(13.857)
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<u>25.951</u>	<u>20.187</u>	<u>22.193</u>	<u>22.973</u>	<u>24.501</u>	<u>24.372</u>

## Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti

### Efnahagsreikningur

Þriggja ára áætlun

Skýr.	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
<b>Eignir</b>						
<b>Fastafjármunir</b>						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir, lóðir og lendur .....	560.049	569.826	590.307	605.781	624.424	596.192
Veitukerfi og götur .....	97.335	107.613	116.395	111.082	114.439	154.836
Vélar, áhöld og tæki .....	62.530	60.995	57.744	65.955	55.591	44.178
	<u>719.914</u>	<u>738.434</u>	<u>764.446</u>	<u>782.819</u>	<u>794.455</u>	<u>795.206</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum .....	69.567	69.567	69.567	69.872	69.872	69.872
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	4.583	0	0	0	0	0
	<u>74.150</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>	794.064	808.001	834.013	852.691	864.327	865.078
<b>Veltufjármunir</b>						
Óinnheimtar tekjur .....	37.008	35.514	38.846	39.895	40.892	41.915
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	218	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskröfur .....	20.496	8.297	8.671	8.905	9.127	9.355
Handbært fé .....	137	3.764	12.706	10.181	17.893	36.061
	<u>57.860</u>	<u>47.575</u>	<u>60.222</u>	<u>58.980</u>	<u>67.912</u>	<u>87.331</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u>851.924</u>	<u>855.576</u>	<u>894.235</u>	<u>911.671</u>	<u>932.239</u>	<u>952.409</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>						
<b>Eigið fé</b>						
Eiginfjárreikningur .....	444.215	464.403	498.789	521.762	546.263	570.635
<b>Skuldir</b>						
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbinding .....	117.755	120.140	122.127	124.331	126.740	129.360
Langtímaskuldir:						
Skuldir í íslenskum krónum .....	160.541	146.355	144.616	133.590	123.896	111.982
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir .....	10.221	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. af langtímask. ....	12.452	14.104	13.152	13.317	13.702	15.754
Aðrar skammtímaskuldir .....	106.740	110.575	115.551	118.671	121.637	124.678
	<u>129.413</u>	<u>124.679</u>	<u>128.703</u>	<u>131.988</u>	<u>135.340</u>	<u>140.432</u>
<b>Skuldir samtals</b>	407.709	391.173	395.446	389.909	385.976	381.775
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<u>851.924</u>	<u>855.576</u>	<u>894.235</u>	<u>911.671</u>	<u>932.239</u>	<u>952.409</u>

# Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti

## Sjóðstreymisýfirlit

Þriggja ára áætlun

Skýr.	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
<b>Rekstrarhreyfingar</b>						
Hreint veltufé frá rekstri:						
Rekstrarniðurstaða .....	25.951	20.187	22.193	22.973	24.501	24.372
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	31.997	37.080	37.321	38.148	38.148	39.843
Verðbætur langtímalána .....	7.021	3.975	3.330	2.291	4.008	3.840
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	16.481	2.384	4.024	3.808	3.603	3.392
Aðrir liðir .....	(642)	(3.039)	2.509	(16.918)	(11.966)	(12.355)
	80.808	60.588	69.377	50.302	58.295	59.093
Lækkun (hækkun) rekstrartengdra eigna:						
Óinnheimtar tekjur .....	(6.891)	1.494	(3.332)	(1.049)	(997)	(1.022)
Skammtímakröfur .....	(1.994)	12.417	(373)	(234)	(223)	(228)
Hækkun (lækkun) rekstrartengdra skulda:						
Skammtímaskuldir .....	22.312	3.835	4.976	3.120	2.967	3.041
Greitt v. lífeyrisskuldb. ....	(6.012)	(6.012)	(6.012)	(6.012)	(6.012)	(6.012)
	7.415	11.734	(4.742)	(4.175)	(4.265)	(4.222)
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>88.223</b>	<b>72.322</b>	<b>64.636</b>	<b>46.127</b>	<b>54.029</b>	<b>54.871</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>						
Kaupverð varanl. rekstrarfjm. ....	(88.243)	(55.600)	(65.900)	(75.500)	(73.000)	(63.000)
Söluverð varanl. rekstrarfjm. ....	3.300	7.500	23.000	40.000	40.000	40.000
	(84.943)	(48.100)	(42.900)	(35.500)	(33.000)	(23.000)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Skuldir við lánastofn., breyting .....	10.221	(10.221)	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán .....	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána .....	(15.578)	(12.452)	(12.793)	(13.152)	(13.317)	(13.702)
	(5.356)	(22.673)	(12.793)	(13.152)	(13.317)	(13.702)
<b>Hækkun á handbæru fé</b>	<b>(2.077)</b>	<b>1.549</b>	<b>8.942</b>	<b>(2.525)</b>	<b>7.712</b>	<b>18.168</b>
Handbært fé í byrjun árs .....	2.214	2.214	3.764	12.706	10.181	17.893
<b>Handbært fé í árslok</b>	<b>137</b>	<b>3.764</b>	<b>12.706</b>	<b>10.181</b>	<b>17.893</b>	<b>36.061</b>

# Fjárhagsáætlun - samantekið A og B hluti

## Lykiltölur

Þriggja ára áætlun

Skýr.	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
<b>Helstu lykiltölur</b>						
Veltufjárhlutfall .....	44,7%	38,2%	46,8%	44,7%	50,2%	62,2%
Eiginfjárhlutfall .....	52,1%	54,3%	55,8%	57,2%	58,6%	59,9%
Skuldahlutfall .....	49,7%	45,9%	43,6%	41,8%	40,4%	39,0%
Skuldaviðmið - fjárhagsviðm. ....	42,6%	40,3%	36,9%	35,5%	33,3%	30,1%
Jafnvægisregla .....	(21.800)	29.113	68.331	65.354	69.667	71.846
Íbúafjöldi .....	396	408	418	429	439	450
<b>Í hlutfalli við heildartekjur</b>						
Skatttekjur .....	42,6%	43,9%	45,1%	45,1%	45,1%	45,1%
Framlög jöfnunarsjóðs .....	21,5%	21,3%	20,0%	20,0%	20,0%	20,0%
Aðrar tekjur .....	36,0%	34,8%	34,9%	34,9%	34,9%	34,9%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld .....	60,9%	64,2%	63,6%	63,6%	63,6%	63,6%
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	2,0%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%
Annar rekstrarkostnaður .....	28,2%	26,5%	27,6%	27,6%	27,6%	27,6%
Afskriftir .....	3,9%	4,3%	4,1%	4,1%	4,0%	4,1%
Fjármagnsliðir, nettó .....	-1,9%	-1,6%	-1,4%	-1,4%	-1,4%	-1,4%
	93,0%	94,4%	94,7%	94,7%	94,6%	94,7%
Rekstrarniðurstaða .....	3,2%	2,4%	2,4%	2,5%	2,6%	2,5%
Veltufé frá rekstri .....	9,8%	7,1%	7,6%	5,4%	6,1%	6,0%
Fjárfestingarhreyfingar .....	-10,4%	-5,6%	-4,7%	-3,8%	-3,5%	-2,3%
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>						
<b>Rekstur</b>						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður .....	1.326	1.362	1.413	1.416	1.416	1.416
Aðrar tekjur .....	746	728	757	758	758	758
Tekjur samtals .....	2.072	2.089	2.169	2.174	2.174	2.174
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir .....	1.927	1.972	2.055	2.059	2.056	2.058
Rekstrarniðurstaða .....	66	49	53	54	56	54
<b>Efnahagur</b>						
Heildareignir .....	2.151	2.097	2.138	2.127	2.122	2.115
Eigið fé .....	1.122	1.138	1.193	1.217	1.243	1.267
Skuldir og skuldbindingar .....	1.030	959	946	910	878	848

## 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	Samtals gjöld	Fjármuna- tekjur og fjármagns- gjöld	Niður- staða
<b>Sjóðir í A hluta</b>											
00 - Skatttekjur.....	421.385	181.507		602.892							<b>602.892</b>
02 - Félagsþjónusta.....					280		35.298		35.578		<b>(35.578)</b>
03 - Heilbrigðismál.....			2.194	2.194	1.044		2.465		3.509		<b>(1.315)</b>
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			7.550	7.550	229.619		100.154		329.773		<b>(322.223)</b>
05 - Menningarmál.....			428	428	1.292		5.528		6.820		<b>(6.392)</b>
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			16.475	16.475	31.754		57.034		88.788		<b>(72.313)</b>
07 - Brunamál og almannavarnir.....			171	171	16.612		8.557		25.169		<b>(24.998)</b>
08 - Hreinlætismál.....			18.672	18.672			23.295		23.295		<b>(4.623)</b>
09 - Skipulags- og byggingamál.....							15.370		15.370		<b>(15.370)</b>
10 - Umferðar- og samgöngumál.....							25.740		25.740		<b>(25.740)</b>
11 - Umhverfismál.....			300	300			6.480		6.480		<b>(6.180)</b>
13 - Atvinnumál.....			3.980	3.980	2.643		8.991		11.634		<b>(7.654)</b>
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			18.506	18.506	53.694		25.810		79.504		<b>(60.998)</b>
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....						8.000		8.000			<b>(8.000)</b>
28 - Fjármagnsliðir.....										22.878	<b>22.878</b>
Millifærslur.....			(6.453)	(6.453)			(6.453)		(6.453)		
<b>Aðalsjóður</b>	<b>421.385</b>	<b>181.507</b>	<b>61.823</b>	<b>664.715</b>	<b>336.938</b>	<b>8.000</b>	<b>308.269</b>		<b>653.207</b>	<b>22.878</b>	<b>34.386</b>
Eignasjóður.....			88.336	88.336	7.575		22.207	24.602	54.384	(27.402)	<b>6.550</b>
Þjónustumiðstöð.....			44.249	44.249	32.502		25.878	6.153	64.533		<b>(20.284)</b>
Millifærslur.....	(8.473)		(126.299)	(134.772)			(134.772)		(134.772)		
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	<b>412.912</b>	<b>181.507</b>	<b>68.109</b>	<b>662.528</b>	<b>377.015</b>	<b>8.000</b>	<b>221.582</b>	<b>30.755</b>	<b>637.352</b>	<b>(4.524)</b>	<b>20.652</b>
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Veitustofnanir.....			27.533	27.533	8.180		6.573	1.829	16.582	(533)	<b>10.418</b>
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....			16.941	16.941	4.265		9.030	4.736	18.031	(7.786)	<b>(8.876)</b>
Grenilundur.....			225.893	225.893	187.182		38.711		225.893		
Millifærslur A og B hluta.....	(3.533)		(22.092)	(25.625)			(25.625)		(25.625)		
<b>Samstæðureikningur</b>	<b>409.379</b>	<b>181.507</b>	<b>316.384</b>	<b>907.270</b>	<b>576.642</b>	<b>8.000</b>	<b>250.271</b>	<b>37.321</b>	<b>872.234</b>	<b>(12.843)</b>	<b>22.193</b>

## Efnahagsyfirlit - fjárhagsáætlun 2025

(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.....		444.679			444.679		145.628			590.307
Veitukerfi og götur.....		77.088			77.088	39.307				116.395
Vélar, áhöld og tæki.....		26.957	30.787		57.744					57.744
Varanlegir rekstrarfjármunir		548.724	30.787		579.511	39.307	145.628			764.446
Áhættufjármunir og langtímakröfur:										
Eignahlutir í félögum.....	69.567				69.567					69.567
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A.....	188.277			(188.277)						
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B.....	35.064				35.064				(35.064)	
	292.908			(188.277)	104.631				(35.064)	69.567
<b>Fastafjármunir</b>	292.908	548.724	30.787	(188.277)	684.142	39.307	145.628		(35.064)	834.013
<b>Veltufjármunir:</b>										
Skammtímakröfur:										
Óinnheimtar tekjur.....	38.846				38.846					38.846
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A.....	501.514			(501.514)		50.683	12.000		(62.683)	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B.....	111.709				111.709				(111.709)	
Aðrar skammtímakröfur.....	8.671				8.671					8.671
Næsta árs afb langtímakrafna - A.....	5.195			(5.195)						
Næsta árs afb langtímakrafna - B.....	2.659				2.659				(2.659)	
Handbært fé.....	12.706				12.706					12.706
<b>Veltufjármunir</b>	681.298			(506.709)	174.590	50.683	12.000		(177.050)	60.222
<b>Eignir samtals</b>	974.206	548.724	30.787	(694.986)	858.731	89.990	145.628	12.000	(212.114)	894.235



## Efnahagsyfirlit - fjárhagsáætlun 2025

(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.....	685.846	(77.784)	(127.147)		<b>480.914</b>	83.345	(65.470)			<b>498.789</b>
<b>Skuldir</b>										
Skuldbindingar:										
Lífeyrisskuldbindingar.....	122.127				<b>122.127</b>					<b>122.127</b>
<b>Langtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....		82.268			<b>82.268</b>		62.348			<b>144.616</b>
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....		188.277		(188.277)		5.832	29.232		(35.064)	
		<u>270.546</u>		<u>(188.277)</u>	<b>82.268</b>	<u>5.832</u>	<u>91.580</u>		<u>(35.064)</u>	<b>144.616</b>
<b>Skammtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....										
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....		343.580	157.933	(501.514)			111.709		(111.709)	
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	62.683				<b>62.683</b>				(62.683)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		7.188			<b>7.188</b>		5.964			<b>13.152</b>
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....		5.195		(5.195)		813	1.845		(2.659)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....										
Aðrar skammtímaskuldir.....	103.551				<b>103.551</b>			12.000		<b>115.551</b>
	<u>166.233</u>	<u>355.963</u>	<u>157.933</u>	<u>(506.709)</u>	<b>173.421</b>	<u>813</u>	<u>119.518</u>	<u>12.000</u>	<u>(177.050)</u>	<b>128.703</b>
Skuldir og skuldbindingar samtals	288.361	626.509	157.933	(694.986)	<b>377.817</b>	6.645	211.098	12.000	(212.114)	<b>395.446</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<u>974.206</u>	<u>548.724</u>	<u>30.787</u>	<u>(694.986)</u>	<b>858.731</b>	<u>89.990</u>	<u>145.628</u>	<u>12.000</u>	<u>(212.114)</u>	<b>894.235</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.....	432.762	186.408		619.170							619.170
02 - Félagsþjónusta.....					288		36.251		36.539		(36.539)
03 - Heilbrigðismál.....			2.253	2.253	1.072		2.532		3.604		(1.351)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			7.754	7.754	235.819		102.858		338.677		(330.923)
05 - Menningarmál.....			440	440	1.327		5.677		7.004		(6.565)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			16.920	16.920	32.611		58.574		91.185		(74.265)
07 - Brunamál og almannavarnir.....			176	176	17.061		8.788		25.849		(25.673)
08 - Hreinlætismál.....			19.176	19.176			23.924		23.924		(4.748)
09 - Skipulags- og byggingamál.....							15.785		15.785		(15.785)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....							26.435		26.435		(26.435)
11 - Umhverfismál.....			308	308			6.655		6.655		(6.347)
13 - Atvinnumál.....			4.087	4.087	2.714		9.234		11.948		(7.861)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			19.006	19.006	55.144		26.507		81.651		(62.645)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....						8.216			8.216		(8.216)
28 - Fjármagnsliðir.....										23.496	23.496
Millifærslur.....			(6.627)	(6.627)			(6.627)		(6.627)		
<b>Aðalsjóður</b>	432.762	186.408	63.492	682.662	346.035	8.216	316.592		670.844	23.496	35.314
Eignasjóður.....			90.721	90.721	7.780		22.807	25.763	56.349	(28.142)	6.230
Þjónustumiðstöð.....			45.444	45.444	33.380		26.577	5.850	65.806		(20.362)
Millifærslur.....	(8.702)		(129.709)	(138.411)			(138.411)		(138.411)		
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	424.061	186.408	69.948	680.416	387.194	8.216	227.565	31.613	654.588	(4.646)	21.182
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Veitustofnanir.....			28.276	28.276	8.401		6.750	1.829	16.981	(547)	10.748
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....			17.398	17.398	4.380		9.274	4.705	18.359	(7.996)	(8.957)
Grenilundur.....			231.992	231.992	192.236		39.756		231.992		
Millifærslur A og B hluta.....	(3.628)		(22.688)	(26.317)			(26.317)		(26.317)		
<b>Samstæðureikningur</b>	420.432	186.408	324.926	931.766	592.211	8.216	257.028	38.148	895.603	(13.190)	22.973

## 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.....	443.581	191.068		634.649							634.649
02 - Félagsþjónusta.....					295		37.157		37.452		(37.452)
03 - Heilbrigðismál.....			2.310	2.310	1.099		2.595		3.694		(1.384)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			7.948	7.948	241.714		105.430		347.144		(339.196)
05 - Menningarmál.....			451	451	1.360		5.819		7.179		(6.729)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			17.343	17.343	33.427		60.038		93.465		(76.122)
07 - Brunamál og almannavarnir.....			180	180	17.487		9.008		26.495		(26.315)
08 - Hreinlætismál.....			19.656	19.656			24.522		24.522		(4.867)
09 - Skipulags- og byggingamál.....							16.180		16.180		(16.180)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....							27.096		27.096		(27.096)
11 - Umhverfismál.....			316	316			6.821		6.821		(6.506)
13 - Atvinnumál.....			4.190	4.190	2.782		9.465		12.247		(8.057)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			19.481	19.481	56.522		27.170		83.692		(64.211)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....						8.421			8.421		(8.421)
28 - Fjármagnsliðir.....										24.083	24.083
Millifærslur.....			(6.793)	(6.793)					(6.793)		
<b>Aðalsjóður</b>	443.581	191.068	65.080	699.729	354.686	8.421	324.507		687.615	24.083	36.197
Eignasjóður.....			92.989	92.989	7.974		23.377	26.590	57.941	(28.845)	6.203
Þjónustumiðstöð.....			46.580	46.580	34.214		27.241	6.150	67.605		(21.025)
Millifærslur.....	(8.919)		(132.952)	(141.871)			(141.871)		(141.871)		
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	434.662	191.068	71.697	697.427	396.874	8.421	233.254	32.740	671.289	(4.762)	21.375
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Veitustofnanir.....			28.983	28.983	8.611		6.919	1.812	17.342	(561)	11.081
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....			17.833	17.833	4.490		9.506	3.597	17.592	(8.196)	(7.955)
Grenilundur.....			237.792	237.792	197.042		40.750		237.792		()
Millifærslur A og B hluta.....	(3.719)		(23.256)	(26.975)			(26.975)		(26.975)		
<b>Samstæðureikningur</b>	430.943	191.068	333.050	955.060	607.017	8.421	263.454	38.148	917.040	(13.520)	24.501

## Rekstraryfirlit - fjárhagsáætlun 2028

(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.....	454.671	195.845		650.516							650.516
02 - Félagsþjónusta.....					302		38.086		38.388		(38.388)
03 - Heilbrigðismál.....			2.367	2.367	1.126		2.660		3.786		(1.419)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			8.146	8.146	247.757		108.065		355.822		(347.676)
05 - Menningarmál.....			462	462	1.394		5.965		7.359		(6.897)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			17.776	17.776	34.262		61.539		95.802		(78.025)
07 - Brunamál og almannavarnir.....			185	185	17.924		9.233		27.157		(26.973)
08 - Hreinlætismál.....			20.147	20.147			25.135		25.135		(4.988)
09 - Skipulags- og byggingamál.....							16.584		16.584		(16.584)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....							27.773		27.773		(27.773)
11 - Umhverfismál.....			324	324			6.992		6.992		(6.668)
13 - Atvinnumál.....			4.294	4.294	2.852		9.701		12.553		(8.259)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			19.968	19.968	57.935		27.849		85.784		(65.816)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....						8.632		8.632			(8.632)
28 - Fjármagnsliðir.....										24.685	24.685
Millifærslur.....			(6.963)	(6.963)			(6.963)		(6.963)		
<b>Aðalsjóður</b>	454.671	195.845	66.707	717.222	363.553	8.632	332.620		704.805	24.685	37.102
Eignasjóður.....			95.314	95.314	8.173		23.961	28.296	60.430	(29.567)	5.317
Þjónustumiðstöð.....			47.744	47.744	35.069		27.922	6.150	69.141		(21.397)
Millifærslur.....	(9.142)		(136.276)	(145.418)			(145.418)		(145.418)		
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	445.529	195.845	73.489	714.862	406.796	8.632	239.085	34.446	688.959	(4.881)	21.022
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Veitustofnanir.....			29.708	29.708	8.826		7.092	2.612	18.530	(575)	10.603
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....			18.279	18.279	4.602		9.743	2.786	17.131	(8.401)	(7.253)
Grenilundur.....			243.737	243.737	201.968		41.769		243.737		
Millifærslur A og B hluta.....	(3.812)		(23.837)	(27.649)			(27.649)		(27.649)		
<b>Samstæðureikningur</b>	441.717	195.845	341.376	978.937	622.192	8.632	270.040	39.843	940.708	(13.857)	24.372