

Vesturbyggð Fjárhagsáætlun 2023 - 2026

Seinni umræða

4607 Vesturbyggð

Aðalstræti 75 450

Patreksfjörður

Efnisyfirlit

Samantekinn A og B hluti

Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur.....	4
Yfirlit um sjóðstreymi.....	6

Samantekinn A hluti

Rekstrarreikningur	7
Efnahagsreikningur.....	8
Yfirlit um sjóðstreymi	10

Sundurliðanir 2023

Málaflokkayfirlit 202	11
Efnahagsyfirlit 202	12
Sjóðstreymisyfirlit 202	13

Sundurliðanir 2024

Málaflokkayfirlit 202	15
Efnahagsyfirlit 202	16
Sjóðstreymisyfirlit 202	18

Sundurliðanir 2025

Málaflokkayfirlit 202	19
Efnahagsyfirlit 202	20
Sjóðstreymisyfirlit 202	22

Sundurliðanir 2026

Málaflokkayfirlit 202	23
Efnahagsyfirlit 202	24
Sjóðstreymisyfirlit 202	26

Mælaborð og lykiltölur

Lykiltölur.....	27
Mælaborð	29

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	817.434	887.411	1.024.174	1.093.645	1.166.376	1.242.498
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	376.599	426.850	468.395	491.815	516.406	542.226
Aðrar tekjur.....	570.672	598.492	679.428	696.414	713.824	731.670
	1.764.705	1.912.753	2.171.997	2.281.874	2.396.605	2.516.393
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	867.249	897.131	1.082.302	1.140.872	1.202.453	1.267.194
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	61.808	17.000	20.000	15.000	15.000	15.000
Annar rekstrarkostnaður.....	552.247	637.016	709.729	726.302	743.249	760.578
	1.481.305	1.551.147	1.812.031	1.882.174	1.960.702	2.042.772
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	283.400	361.606	359.967	399.700	435.903	473.621
Afskriftir.....	(85.095)	(91.549)	(108.124)	(125.060)	(137.477)	(147.757)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	198.305	270.057	251.843	274.640	298.426	325.864
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	7.933	1.190	32	86	130	957
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(121.180)	(215.260)	(170.305)	(141.747)	(128.731)	(124.102)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	(3)	0	0	0	0	0
	(113.249)	(214.069)	(170.273)	(141.661)	(128.601)	(123.145)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	85.056	55.987	81.570	132.979	169.825	202.719
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	85.056	55.987	81.570	132.979	169.825	202.719

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	1.079.769	1.168.347	1.350.801	1.609.447	1.646.019	1.655.299
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	926.893	1.020.473	1.125.956	1.167.940	1.336.423	1.447.217
Vélar, áhöld og tæki	57.661	70.657	126.680	109.139	91.598	74.057
Leigðar eignir	0	0	0	0	0	0
	2.064.324	2.259.477	2.603.437	2.886.526	3.074.041	3.176.573
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	123.241	133.284	133.284	133.284	133.284	133.284
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	105.395	100.812	96.229	91.646	87.063	82.480
	228.636	234.096	229.513	224.930	220.347	215.764
Fastafjármunir	2.292.960	2.493.573	2.832.950	3.111.456	3.294.388	3.392.337
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	282.220	282.220	282.220	282.220	282.220	282.220
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	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	4.583	4.583	4.583	4.583	4.583	4.583
Aðrar skammtímakröfur	12.539	12.539	12.539	12.539	12.539	12.539
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	128.958	26.063	23.989	46.775	112.036	83.439
Veltufjármunir	428.300	325.405	323.331	346.117	411.378	382.781
Eignir samtals	2.721.260	2.818.978	3.156.281	3.457.573	3.705.766	3.775.118

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	465.894	521.881	603.451	736.430	906.255	1.108.974
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0
	465.894	521.881	603.451	736.430	906.255	1.108.974
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	238.174	243.958	252.814	256.889	261.062	265.240
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	238.174	243.958	252.814	256.889	261.062	265.240
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	1.576.269	1.618.948	1.854.902	2.011.912	2.080.783	1.937.988
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	1.576.269	1.618.948	1.854.902	2.011.912	2.080.783	1.937.988
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	182.547	175.098	185.377	192.180	197.176	202.106
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	10.782	11.498	12.141	12.566	12.893	13.215
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	247.596	247.596	247.596	247.596	247.596	247.596
	440.924	434.191	445.115	452.342	457.666	462.917
Skuldir og skuldbindingar samtals	2.255.367	2.297.097	2.552.831	2.721.143	2.799.511	2.666.145
Eigið fé og skuldir samtals	2.721.260	2.818.978	3.156.281	3.457.573	3.705.766	3.775.118

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Sjóðstreymisfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	85.056	55.987	81.570	132.979	169.825	202.719
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	85.095	91.549	108.124	125.060	137.477	147.757
Verðbætur og gengismunur	87.049	168.987	108.167	74.647	58.736	55.724
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	(32.165)	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	58.802	17.000	20.000	15.000	15.000	15.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veitufé frá rekstri (til rekstrar)	283.837	333.524	317.860	347.687	381.039	421.200
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	4.583	4.583	4.583	4.583	4.583	4.583
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	(72.761)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	16.487	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	(2.790)	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(8.396)	(10.500)	(10.500)	(10.500)	(10.500)	(10.500)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	(62.877)	(5.917)	(5.917)	(5.917)	(5.917)	(5.917)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	220.961	327.607	311.943	341.770	375.122	415.283
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(164.791)	(286.702)	(452.084)	(408.149)	(324.992)	(250.290)
Söluverð rekstrarfjármuna	39.900	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	(5.345)	(10.043)	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
	(130.236)	(296.745)	(452.084)	(408.149)	(324.992)	(250.290)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	0	(0)	(0)	(0)	0	(0)
Tekin ný langtímalán	175.317	40.000	320.000	275.000	204.000	0
Afborganir langtímalána	(195.634)	(173.757)	(181.933)	(185.835)	(188.869)	(193.590)
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
	(20.317)	(133.757)	138.067	89.165	15.131	(193.590)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	70.407	(102.895)	(2.074)	22.786	65.261	(28.597)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	58.551	128.958	26.063	23.989	46.775	112.036
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	128.958	26.063	23.989	46.775	112.036	83.439

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	822.107	892.660	1.029.727	1.099.575	1.172.700	1.249.234
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	376.599	426.850	468.395	491.815	516.406	542.226
Aðrar tekjur.....	225.957	199.202	294.249	301.605	309.145	316.874
	1.424.664	1.518.711	1.792.371	1.892.995	1.998.251	2.108.334
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	815.061	833.768	1.002.506	1.056.758	1.113.799	1.173.766
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	61.808	17.000	20.000	15.000	15.000	15.000
Annar rekstrarkostnaður.....	456.687	525.546	599.709	613.770	628.150	642.856
	1.333.556	1.376.315	1.622.215	1.685.528	1.756.948	1.831.622
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	91.107	142.397	170.156	207.468	241.303	276.712
Afskriftir.....	(51.643)	(56.612)	(65.542)	(78.347)	(87.024)	(93.014)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	39.465	85.785	104.615	129.121	154.279	183.699
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	2.954	1.009	25	9	126	819
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(88.312)	(164.992)	(124.438)	(107.601)	(101.125)	(99.826)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	(3)	0	0	0	0	0
	(85.361)	(163.983)	(124.413)	(107.591)	(100.999)	(99.007)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(45.896)	(78.198)	(19.798)	21.529	53.280	84.691
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélagum.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(45.896)	(78.198)	(19.798)	21.529	53.280	84.691

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	999.757	1.067.191	1.229.316	1.493.319	1.535.248	1.549.886
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	316.454	320.886	351.799	345.473	438.787	478.702
Vélar, áhöld og tæki	55.984	64.883	122.071	105.696	89.320	72.945
Leigðar eignir	0	0	0	0	0	0
	1.372.196	1.452.960	1.703.186	1.944.488	2.063.356	2.101.532
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	123.241	133.284	133.284	133.284	133.284	133.284
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	105.395	100.812	96.229	91.646	87.063	82.480
	228.636	234.096	229.513	224.930	220.347	215.764
Fastafjármunir	1.600.832	1.687.056	1.932.699	2.169.418	2.283.703	2.317.296
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	195.278	195.278	195.278	195.278	195.278	195.278
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	12.789	13.277	17.535	6.574	5.250	2.923
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	4.583	4.583	4.583	4.583	4.583	4.583
Aðrar skammtímakröfur	6.405	6.405	6.405	6.405	6.405	6.405
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	100.920	2.537	915	12.642	81.899	60.093
Veltufjármunir	319.975	222.080	224.715	225.482	293.415	269.282
Eignir samtals	1.920.807	1.909.136	2.157.415	2.394.900	2.577.118	2.586.579

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	63.258	(14.940)	(34.738)	(13.209)	40.071	124.762
	63.258	(14.940)	(34.738)	(13.209)	40.071	124.762
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	238.174	243.958	252.814	256.889	261.062	265.240
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	238.174	243.958	252.814	256.889	261.062	265.240
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	1.164.621	1.205.478	1.466.692	1.660.223	1.767.362	1.669.527
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	1.164.621	1.205.478	1.466.692	1.660.223	1.767.362	1.669.527
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	110.682	130.975	120.802	133.619	147.225	161.685
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	130.551	129.427	136.963	142.071	145.765	149.409
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	10.782	11.498	12.141	12.566	12.893	13.215
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	202.741	202.741	202.741	202.741	202.741	202.741
	454.755	474.640	472.647	490.997	508.623	527.050
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.857.549	1.924.076	2.192.153	2.408.109	2.537.047	2.461.816
Eigið fé og skuldir samtals	1.920.807	1.909.136	2.157.415	2.394.900	2.577.118	2.586.579

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Sjóðstremisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(45.896)	(78.198)	(19.798)	21.529	53.280	84.691
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	51.643	56.612	65.542	78.347	87.024	93.014
Verðbætur og gengismunur	66.460	124.941	82.455	59.365	48.290	46.703
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	(17.962)	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	58.802	17.000	20.000	15.000	15.000	15.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	113.046	120.355	148.198	174.242	203.594	239.408
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	4.583	4.583	4.583	4.583	4.583	4.583
Biðgöf, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	(24.642)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	5.932	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	5.381	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(8.396)	(10.500)	(10.500)	(10.500)	(10.500)	(10.500)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	(17.142)	(5.917)	(5.917)	(5.917)	(5.917)	(5.917)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	95.904	114.438	142.281	168.325	197.677	233.491
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(68.192)	(137.376)	(315.768)	(319.649)	(205.892)	(131.190)
Söluverð rekstrarfjármuna	22.000	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	(5.345)	(10.043)	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
	(51.537)	(147.419)	(315.768)	(319.649)	(205.892)	(131.190)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(11.779)	19.805	(14.431)	23.778	14.929	16.787
Tekin ný langtímalán	149.317	40.000	320.000	275.000	200.000	0
Afborganir langtímalána	(124.147)	(125.207)	(133.705)	(135.726)	(137.457)	(140.894)
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
	13.391	(65.402)	171.864	163.052	77.472	(124.107)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	57.758	(98.383)	(1.623)	11.728	69.256	(21.805)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	43.162	100.920	2.537	915	12.642	81.899
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	100.920	2.537	915	12.642	81.899	60.093

Málaflokkayfirlit 2023														
	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.....	1.051.486	468.395	0	1.519.881	0	0	0	0	0			1.519.881		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	20.772	20.772	50.008	0	55.527		105.535		(	84.763)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	5.813	5.813	0	0	8.790		8.790		(	2.978)	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	73.945	73.945	578.913	0	267.824		846.737		(	772.793)	
05 - Menningarmál.....	0	0	6.670	6.670	17.848	0	47.026		64.874		(	58.204)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	38.574	38.574	107.376	0	123.539		230.916		(	192.341)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	3.919	3.919	30.137	0	38.956		69.093		(	65.174)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	78.794	78.794	0	0	83.209		83.209		(	4.416)	
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	7.026	7.026	24.548	0	21.093		45.641		(	38.615)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	23.430	23.430	0	0	101.878		101.878		(	78.448)	
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.351	1.351	0	0	34.686		34.686		(	33.335)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	10.556	10.556	13.629	0	21.846		35.475		(	24.919)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	62.753	62.753	128.002	0	80.319		208.321		(	145.568)	
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	20.000	0		20.000		(	20.000)	
27 - Óreglulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0		0		0	0		
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0		0	(12.588)	(12.588)	
	1.051.486	468.395	333.603	1.853.485	950.462	20.000	884.694	0	1.855.156	(12.588)	0	(14.259)
Aðrir sjóðir í A - hluta														
Eignasjóður.....	0	0	299.599	299.599	52.044	0	75.727	65.542	193.313	(111.825)	0	(5.539)
Millifærslur A-hluta.....	(21.759)	(338.953)	(360.712)	0	(360.712)	0	(360.712)	0	0
A - hluti samtals	1.029.727	468.395	294.249	1.792.371	1.002.506	20.000	599.709	65.542	1.687.757	(124.413)	0	(19.798)
Sjóðir í B - hluta														
Hafnarsjóður.....	0	0	283.180	283.180	79.663	0	89.923	28.689	198.275	(17.440)	0		67.466
Vatnsveita.....	0	0	67.522	67.522	0	0	31.870	5.989	37.859	(3.041)	0		26.623
Fráveita.....	0	0	44.923	44.923	0	0	17.753	4.349	22.102	(10.914)	0		11.908
Félagslegar íbúðir.....	0	0	3.137	3.137	0	0	914	502	1.416		0	0		1.721
Fasteignir Vesturbyggðar.....	0	0	22.185	22.185	133	0	10.881	3.054	14.068	(14.466)	0	(6.349)
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0		0
B - hluti samtals	0	0	420.947	420.947	79.796	0	151.341	42.582	273.719	(45.860)	0		101.368
Millifærslur AB-hluta.....	(5.553)	(35.768)	(41.321)	0	0	(41.321)	0	0	0	0
A og B hluti samtals	1.024.174	468.395	679.428	2.171.997	1.082.302	20.000	709.729	108.124	1.920.155	(170.273)	0		81.570

Efnahagsyfirlit 2023											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir											
Fastafjármunir:											
Varanlegir rekstrarfjármunir:											
Fasteignir og lóðir	0	1.229.316	0	1.229.316	35.500	0	0	12.517	73.468	0	1.350.801
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	351.799	0	351.799	476.161	172.867	125.129	0	0	0	1.125.956
Vélar, áhöld og tæki	0	122.071	0	122.071	4.609	0	0	0	0	0	126.680
Leigðar eignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	1.703.186	0	1.703.186	516.270	172.867	125.129	12.517	73.468	0	2.603.437
Áhættufjármunir og langtímakröfur:											
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	133.284	0	0	133.284	0	0	0	0	0	0	133.284
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframreiddur kostnaður	96.229	0	0	96.229	0	0	0	0	0	0	96.229
	229.513	0	0	229.513	0	0	0	0	0	0	229.513
Fastafjármunir	229.513	1.703.186	0	1.932.699	516.270	172.867	125.129	12.517	73.468	0	2.832.950
Veltufjármunir:											
Birgðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	195.278	0	0	195.278	86.564	0	0	0	378	0	282.220
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	212.345	0	(212.345)	0	109.666	0	4.753	14.624	(8.241)	(120.802)	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	17.535	0	0	17.535	0	0	0	0	0	(17.535)	0
Næsta árs afb. langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframreiddur kostnaður	4.583	0	0	4.583	0	0	0	0	0	0	4.583
Aðrar skammtímakröfur	6.405	0	0	6.405	6.134	0	0	0	0	0	12.539
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	915	0	0	915	21.533	0	0	0	1.541	0	23.989
Veltufjármunir	437.060	0	(212.345)	224.715	223.897	0	4.753	14.624	(6.322)	(138.337)	323.331
Eignir samtals	666.573	1.703.186	(212.345)	2.157.415	740.167	172.867	129.882	27.142	67.146	(138.337)	3.156.281

Efnahagsyfirlit 2023											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir											
Eiginfjárreikningar:											
Eigið fé.....	(265.843)	231.105	0	(34.738)	542.495	127.139	22.948	27.142	(81.534)	0	603.451
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(265.843)	231.105	0	(34.738)	542.495	127.139	22.948	27.142	(81.534)	0	603.451
Skuldbindingar:											
Lífeyrisskuldbindingar.....	252.814	0	0	252.814	0	0	0	0	0	0	252.814
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	252.814	0	0	252.814	0	0	0	0	0	0	252.814
Langtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	186.656	1.280.036	0	1.466.692	128.784	23.898	97.194	0	138.334	0	1.854.902
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	186.656	1.280.036	0	1.466.692	128.784	23.898	97.194	0	138.334	0	1.854.902
Skammtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	153.235	59.109	(212.345)	0	111	17.423	0	0	(17.535)	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	120.802	0	0	120.802	0	0	0	0	(120.802)	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	11.757	125.206	0	136.963	29.026	4.245	8.853	0	6.290	0	185.377
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	12.141	0	0	12.141	0	0	0	0	0	0	12.141
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	195.010	7.731	0	202.741	39.751	162	888	0	4.056	0	247.596
	492.946	192.046	(212.345)	472.647	68.888	21.830	9.740	0	10.346	(138.337)	445.115
Skuldir og skuldbindingar samtals	932.416	1.472.082	(212.345)	2.192.153	197.672	45.728	106.934	0	148.680	(138.337)	2.552.831
Eigið fé og skuldir samtals	666.573	1.703.186	(212.345)	2.157.415	740.167	172.867	129.882	27.142	67.146	(138.337)	3.156.281

Sjóðstreymi 2023											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar Ibúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarhreyfingar:											
Niðurstaða ársins	(14.259)	(5.539)	0	(19.798)	67.466	26.623	11.908	1.721	(6.349)	0	81.570
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Afskriftir	0	65.542	0	65.542	28.689	5.989	4.349	502	3.054	0	108.124
Verðbætur og gengismunur	8.744	73.711	0	82.455	9.908	1.718	6.083	0	8.003	0	108.167
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	20.000	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	14.485	133.713	0	148.198	106.062	34.329	22.340	2.223	4.707	0	317.860
<i>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</i>											
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	4.583	0	0	4.583	0	0	0	0	0	0	4.583
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(10.500)	0	0	(10.500)	0	0	0	0	0	0	(10.500)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(5.917)	0	0	(5.917)	0	0	0	0	0	0	(5.917)
Handbært fé frá (til) rekstrar	8.568	133.713	0	142.281	106.062	34.329	22.340	2.223	4.707	0	311.943
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(315.768)	0	(315.768)	(78.900)	(34.342)	(16.070)	0	(7.004)	0	(452.084)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	(315.768)	0	(315.768)	(78.900)	(34.342)	(16.070)	0	(7.004)	0	(452.084)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutfé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting											
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	(29.290)	0	29.290	0	0	0	2.396	(2.223)	10.000	(10.173)	(0)
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(4.258)	0	0	(4.258)	0	0	0	0	0	4.258	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	29.290	(29.290)	0	0	4.258	0	0	0	(4.258)	(0)
Skammtímaskuldir - B hluti	(10.173)	0	0	(10.173)	0	0	0	0	0	10.173	0
Tekin ný langtímalán	45.000	275.000	0	320.000	0	0	0	0	0	0	320.000
Afborganir langtímalána	(11.470)	(122.235)	0	(133.705)	(29.026)	(4.245)	(8.667)	0	(6.290)	0	(181.933)
Afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(10.190)	182.055	0	171.864	(29.026)	13	(6.270)	(2.223)	3.710	(0)	138.067
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(1.623)	0	0	(1.623)	(1.864)	0	(0)	(0)	1.413	(0)	(2.074)
Handbært fé í ársbyrjun	2.537	(0)	0	2.537	23.397	(0)	0	0	128	0	26.063
Handbært fé í árslok	915	0	0	915	21.533	0	(0)	0	1.541	(0)	23.989

Málaflokkayfirlit 2024												
	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.....	1.122.810	491.815	0	1.614.625	0	0	0	0	0			1.614.625
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	21.292	21.292	52.714	0	56.915	109.629	109.629			(88.338)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	5.958	5.958	0	0	9.010	9.010	9.010			(3.052)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	75.793	75.793	610.242	0	274.520	884.761	884.761			(808.968)
05 - Menningarmál.....	0	0	6.837	6.837	18.814	0	48.202	67.015	67.015			(60.179)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	39.539	39.539	113.187	0	126.628	239.815	239.815			(200.276)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	4.017	4.017	31.768	0	39.930	71.698	71.698			(67.681)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	80.763	80.763	0	0	85.290	85.290	85.290			(4.526)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	7.201	7.201	25.877	0	21.620	47.497	47.497			(40.295)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	24.016	24.016	0	0	104.425	104.425	104.425			(80.409)
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.385	1.385	0	0	35.553	35.553	35.553			(34.168)
13 - Atvinnumál.....	0	0	10.820	10.820	14.366	0	22.392	36.759	36.759			(25.938)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	64.322	64.322	134.929	0	82.327	217.256	217.256			(152.934)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	15.000	0	15.000	15.000			(15.000)
27 - Óreglulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(9.111)		(9.111)
	1.122.810	491.815	341.943	1.956.569	1.001.897	15.000	906.811	0	1.923.709	(9.111)	0	23.749
Aðrir sjóðir í A - hluta												
Eignasjóður.....	0	0	307.089	307.089	54.860	0	77.620	78.347	210.828	(98.481)	0	(2.220)
Millifærslur A-hluta.....	(23.235)		(347.427)	(370.662)	0	0	(370.662)	0	(370.662)	0	0	0
A - hluti samtals	1.099.575	491.815	301.605	1.892.995	1.056.758	15.000	613.770	78.347	1.763.875	(107.591)	0	21.529
Sjóðir í B - hluta												
Hafnarsjóður.....	0	0	290.259	290.259	83.974	0	92.171	31.352	207.497	(12.073)	0	70.690
Vatnsveita.....	0	0	69.210	69.210	0	0	32.666	6.872	39.538	(2.175)	0	27.497
Fráveita.....	0	0	46.046	46.046	0	0	18.196	4.612	22.809	(8.361)	0	14.877
Félagslegar íbúðir.....	0	0	3.215	3.215	0	0	937	513	1.450	0	0	1.765
Fasteignir Vesturbyggðar.....	0	0	22.740	22.740	141	0	11.153	3.364	14.658	(11.460)	0	(3.379)
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	431.471	431.471	84.114	0	155.124	46.713	285.951	(34.069)	0	111.450
Millifærslur AB-hluta.....	(5.930)		(36.662)	(42.592)	0	0	(42.592)	0	(42.592)	0	0	0
A og B hluti samtals	1.093.645	491.815	696.414	2.281.874	1.140.872	15.000	726.302	125.060	2.007.234	(141.661)	0	132.979

Efnahagsyfirlit 2024											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir											
Fastafjármunir:											
Varanlegir rekstrarfjármunir:											
Fasteignir og lóðir	0	1.493.319	0	1.493.319	34.020	0	0	12.004	70.104	0	1.609.447
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	345.473	0	345.473	512.455	185.995	124.017	0	0	0	1.167.940
Vélar, áhöld og tæki	0	105.696	0	105.696	3.443	0	0	0	0	0	109.139
Leigðar eignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	1.944.488	0	1.944.488	549.918	185.995	124.017	12.004	70.104	0	2.886.526
Áhættufjármunir og langtímakröfur:											
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	133.284	0	0	133.284	0	0	0	0	0	0	133.284
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	91.646	0	0	91.646	0	0	0	0	0	0	91.646
	224.930	0	0	224.930	0	0	0	0	0	0	224.930
Fastafjármunir	224.930	1.944.488	0	2.169.418	549.918	185.995	124.017	12.004	70.104	0	3.111.456
Veltufjármunir:											
Birgðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	195.278	0	0	195.278	86.564	0	0	0	378	0	282.220
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	250.428	0	(250.428)	0	109.665	0	15.291	16.903	(8.240)	(133.619)	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	6.574	0	0	6.574	0	0	0	0	0	(6.574)	0
Næsta árs afb. langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	4.583	0	0	4.583	0	0	0	0	0	0	4.583
Aðrar skammtímakröfur	6.405	0	0	6.405	6.134	0	0	0	0	0	12.539
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	12.642	0	0	12.642	34.056	0	0	0	76	0	46.775
Veltufjármunir	475.910	0	(250.428)	225.482	236.419	0	15.291	16.903	(7.785)	(140.193)	346.117
Eignir samtals	700.840	1.944.488	(250.428)	2.394.900	786.338	185.995	139.308	28.907	62.319	(140.193)	3.457.573

Efnahagsyfirlit 2024											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir											
Eiginfjárreikningar:											
Eigið fé.....	(242.094)	228.885	0	(13.209)	613.184	154.636	37.825	28.907	(84.913)	0	736.430
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(242.094)	228.885	0	(13.209)	613.184	154.636	37.825	28.907	(84.913)	0	736.430
Skuldbindingar:											
Lífeyrisskuldbindingar.....	256.889	0	0	256.889	0	0	0	0	0	0	256.889
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	256.889	0	0	256.889	0	0	0	0	0	0	256.889
Langtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	179.131	1.481.093	0	1.660.223	103.250	20.341	91.433	0	136.665	0	2.011.912
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	179.131	1.481.093	0	1.660.223	103.250	20.341	91.433	0	136.665	0	2.011.912
Skammtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	153.235	97.193	(250.428)	0	111	6.463	0	0	0	(6.574)	(0)
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	133.619	0	0	133.619	0	0	0	0	0	(133.619)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	12.484	129.587	0	142.071	30.042	4.393	9.163	0	6.511	0	192.180
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	12.566	0	0	12.566	0	0	0	0	0	0	12.566
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	195.010	7.731	0	202.741	39.751	162	888	0	4.056	0	247.596
	506.914	234.511	(250.428)	490.997	69.904	11.018	10.050	0	10.566	(140.193)	452.342
Skuldir og skuldbindingar samtals	942.934	1.715.603	(250.428)	2.408.109	173.153	31.359	101.483	0	147.232	(140.193)	2.721.143
Eigið fé og skuldir samtals	700.840	1.944.488	(250.428)	2.394.900	786.338	185.995	139.308	28.907	62.319	(140.193)	3.457.573

Sjóðstreymi 2024											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar Ibúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarhreyfingar:											
Niðurstaða ársins	23.749	(2.220)	0	21.529	70.690	27.497	14.877	1.765	(3.379)	0	132.979
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Afskriftir	0	78.347	0	78.347	31.352	6.872	4.612	513	3.364	0	125.060
Verðbætur og gengismunur	5.369	53.996	0	59.365	5.523	985	3.712	0	5.062	0	74.647
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	15.000	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	44.119	130.123	0	174.242	107.564	35.354	23.200	2.279	5.047	0	347.687
<i>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</i>											
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	4.583	0	0	4.583	0	0	0	0	0	0	4.583
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(10.500)	0	0	(10.500)	0	0	0	0	0	0	(10.500)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(5.917)	0	0	(5.917)	0	0	0	0	0	0	(5.917)
Handbært fé frá (til) rekstrar	38.202	130.123	0	168.325	107.564	35.354	23.200	2.279	5.047	0	341.770
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(319.649)	0	(319.649)	(65.000)	(20.000)	(3.500)	0	0	0	(408.149)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	(319.649)	0	(319.649)	(65.000)	(20.000)	(3.500)	0	0	0	(408.149)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting											
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	(38.083)	0	38.083	0	0	0	(10.538)	(2.279)	(1)	12.817	(0)
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	10.961	0	0	10.961	0	0	0	0	0	(10.961)	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	38.083	(38.083)	0	0	(10.961)	0	0	0	10.961	0
Skammtímaskuldir - B hluti	12.817	0	0	12.817	0	0	0	0	0	(12.817)	0
Tekin ný langtímalán	0	275.000	0	275.000	0	0	0	0	0	0	275.000
Afborganir langtímalána	(12.169)	(123.557)	0	(135.726)	(30.042)	(4.393)	(9.163)	0	(6.511)	0	(185.835)
Afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(26.474)	189.526	0	163.052	(30.041)	(15.354)	(19.700)	(2.279)	(6.512)	(0)	89.165
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	11.728	(0)	0	11.728	12.523	0	0	0	(1.465)	(0)	22.786
Handbært fé í ársbyrjun	915	0	0	915	21.533	0	(0)	0	1.541	0	23.989
Handbært fé í árslok	12.642	0	0	12.642	34.056	0	0	0	76	(0)	46.775

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.....	1.197.480	516.406	0	1.713.885	0	0	0	0	0			1.713.885		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	21.824	21.824	55.560	0	58.338		113.898		(	92.074)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	6.107	6.107	0	0	9.235		9.235		(	3.128)	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	77.688	77.688	643.181	0	281.383		924.563		(	846.875)	
05 - Menningarmál.....	0	0	7.008	7.008	19.829	0	49.407		69.236		(	62.228)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	40.527	40.527	119.297	0	129.794		249.090		(	208.563)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	4.118	4.118	33.483	0	40.928		74.411		(	70.293)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	82.782	82.782	0	0	87.422		87.422		(	4.639)	
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	7.381	7.381	27.273	0	22.161		49.434		(	42.053)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	24.616	24.616	0	0	107.035		107.035		(	82.419)	
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.420	1.420	0	0	36.442		36.442		(	35.023)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	11.091	11.091	15.142	0	22.952		38.094		(	27.003)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	65.930	65.930	142.212	0	84.385		226.598		(	160.667)	
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	15.000	0		15.000		(	15.000)	
27 - Óreglulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0		
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0		0	(7.238)	(7.238)	
	1.197.480	516.406	350.492	2.064.377	1.055.977	15.000	929.481	0	2.000.458	(7.238)	0	56.681	
Aðrir sjóðir í A - hluta														
Eignasjóður.....	0	0	314.766	314.766	57.822	0	79.561	87.024	224.406	(93.760)	0	(3.401)
Millifærslur A-hluta.....	(24.780)	(356.112)	(380.893)	0	(380.893)	0	(380.893)	0	0
A - hluti samtals	1.172.700	516.406	309.145	1.998.251	1.113.799	15.000	628.150	87.024	1.843.972	(100.999)	0	53.280	
Sjóðir í B - hluta														
Hafnarsjóður.....	0	0	297.516	297.516	88.506	0	94.476	34.127	217.109	(8.848)	0	71.559	
Vatnsveita.....	0	0	70.940	70.940	0	0	33.483	7.732	41.215	(1.669)	0	28.056	
Fráveita.....	0	0	47.197	47.197	0	0	18.651	4.717	23.368	(6.990)	0	16.839	
Félagslegar íbúðir.....	0	0	3.296	3.296	0	0	960	513	1.473	0	0	0	1.822	
Fasteignir Vesturbyggðar.....	0	0	23.308	23.308	148	0	11.432	3.364	14.944	(10.095)	0	(1.731)
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B - hluti samtals	0	0	442.257	442.257	88.655	0	159.002	50.453	298.110	(27.602)	0	116.545	
Millifærslur AB-hluta.....	(6.324)	(37.579)	(43.903)	0	0	(43.903)	0	0	0	
A og B hluti samtals	1.166.376	516.406	713.824	2.396.605	1.202.453	15.000	743.249	137.477	2.098.179	(128.601)	0	169.825	

Efnahagsyfirlit 2025											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir											
Fastafjármunir:											
Varanlegir rekstrarfjármunir:											
Fasteignir og lóðir	0	1.535.248	0	1.535.248	32.540	0	0	11.491	66.740	0	1.646.019
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	438.787	0	438.787	565.974	208.863	122.800	0	0	0	1.336.423
Vélar, áhöld og tæki	0	89.320	0	89.320	2.278	0	0	0	0	0	91.598
Leigðar eignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	2.063.356	0	2.063.356	600.792	208.863	122.800	11.491	66.740	0	3.074.041
Áhættufjármunir og langtímakröfur:											
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	133.284	0	0	133.284	0	0	0	0	0	0	133.284
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframreiddur kostnaður	87.063	0	0	87.063	0	0	0	0	0	0	87.063
	220.347	0	0	220.347	0	0	0	0	0	0	220.347
Fastafjármunir	220.347	2.063.356	0	2.283.703	600.792	208.863	122.800	11.491	66.740	0	3.294.388
Veltufjármunir:											
Birgðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	195.278	0	0	195.278	86.564	0	0	0	378	0	282.220
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	252.868	0	(252.868)	0	109.665	0	26.562	19.239	(8.241)	(147.225)	(0)
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	5.250	0	0	5.250	0	0	0	0	0	(5.250)	0
Næsta árs afb. langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframreiddur kostnaður	4.583	0	0	4.583	0	0	0	0	0	0	4.583
Aðrar skammtímakröfur	6.405	0	0	6.405	6.134	0	0	0	0	0	12.539
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	81.899	0	0	81.899	27.384	0	0	0	2.753	0	112.036
Veltufjármunir	546.283	0	(252.868)	293.415	229.747	0	26.562	19.239	(5.109)	(152.475)	411.378
Eignir samtals	766.630	2.063.356	(252.868)	2.577.118	830.539	208.863	149.362	30.729	61.630	(152.475)	3.705.766

Efnahagsyfirlit 2025											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir											
Eiginfjárreikningar:											
Eigið fé.....	(185.413)	225.484	0	40.071	684.743	182.692	54.664	30.729	(86.644)	0	906.255
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(185.413)	225.484	0	40.071	684.743	182.692	54.664	30.729	(86.644)	0	906.255
Skuldbindingar:											
Lífeyrisskuldbindingar.....	261.062	0	0	261.062	0	0	0	0	0	0	261.062
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	261.062	0	0	261.062	0	0	0	0	0	0	261.062
Langtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	169.810	1.597.552	0	1.767.362	75.111	16.362	84.409	0	137.539	0	2.080.783
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	169.810	1.597.552	0	1.767.362	75.111	16.362	84.409	0	137.539	0	2.080.783
Skammtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	153.235	99.633	(252.868)	0	110	5.139	0	0	0	(5.250)	(0)
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	147.225	0	0	147.225	0	0	0	0	0	(147.225)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	12.808	132.957	0	145.765	30.823	4.508	9.401	0	6.680	0	197.176
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	12.893	0	0	12.893	0	0	0	0	0	0	12.893
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	195.010	7.731	0	202.741	39.751	162	888	0	4.056	0	247.596
	521.171	240.320	(252.868)	508.623	70.684	9.808	10.288	0	10.736	(152.475)	457.666
Skuldir og skuldbindingar samtals	952.043	1.837.872	(252.868)	2.537.047	145.795	26.171	94.698	0	148.275	(152.475)	2.799.511
Eigið fé og skuldir samtals	766.630	2.063.356	(252.868)	2.577.118	830.539	208.863	149.362	30.729	61.630	(152.475)	3.705.766

Sjóðstreymi 2025											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar Ibúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarhreyfingar:											
Niðurstaða ársins	56.681	(3.401)	0	53.280	71.559	28.056	16.839	1.822	(1.731)	0	169.825
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Afskriftir	0	87.024	0	87.024	34.127	7.732	4.717	513	3.364	0	137.477
Verðbætur og gengismunur	3.812	44.478	0	48.290	3.466	643	2.615	0	3.723	0	58.736
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	15.000	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	75.493	128.101	0	203.594	109.151	36.431	24.172	2.336	5.355	0	381.039
<i>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</i>											
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	4.583	0	0	4.583	0	0	0	0	0	0	4.583
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnur heimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(10.500)	0	0	(10.500)	0	0	0	0	0	0	(10.500)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(5.917)	0	0	(5.917)	0	0	0	0	0	0	(5.917)
Handbært fé frá (til) rekstrar	69.576	128.101	0	197.677	109.151	36.431	24.172	2.336	5.355	0	375.122
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(205.892)	0	(205.892)	(85.000)	(30.600)	(3.500)	0	0	0	(324.992)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	(205.892)	0	(205.892)	(85.000)	(30.600)	(3.500)	0	0	0	(324.992)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting											
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	(2.440)	0	2.440	0	0	0	(11.271)	(2.336)	1	13.605	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	1.324	0	0	1.324	0	0	0	0	0	(1.324)	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	2.440	(2.440)	0	(1)	(1.324)	0	0	0	1.324	0
Skammtímaskuldir - B hluti	13.605	0	0	13.605	0	0	0	0	0	(13.605)	0
Tekin ný langtímalán	0	200.000	0	200.000	0	0	0	0	4.000	0	204.000
Afborganir langtímalána	(12.808)	(124.649)	0	(137.457)	(30.823)	(4.508)	(9.401)	0	(6.680)	0	(188.869)
Afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(319)	77.791	0	77.472	(30.823)	(5.831)	(20.672)	(2.336)	(2.678)	0	15.131
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	69.256	0	0	69.256	(6.672)	(0)	0	(0)	2.677	0	65.261
Handbært fé í ársbyrjun	12.642	0	0	12.642	34.056	0	0	0	76	0	46.775
Handbært fé í árslok	81.899	0	0	81.899	27.384	(0)	0	(0)	2.753	0	112.036

Málaflokkayfirlit 2026														
	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.....	1.275.632	542.226	0	1.817.858	0	0	0	0	0			1.817.858		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	22.369	22.369	58.551	0	59.797		118.348		(	95.978)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	6.260	6.260	0	0	9.466		9.466		(	3.207)	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	79.630	79.630	677.810	0	288.417		966.227		(	886.597)	
05 - Menningarmál.....	0	0	7.183	7.183	20.897	0	50.642		71.539		(	64.356)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	41.540	41.540	125.720	0	133.038		258.758		(	217.218)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	4.221	4.221	35.286	0	41.951		77.237		(	73.016)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	84.852	84.852	0	0	89.607		89.607		(	4.755)	
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	7.566	7.566	28.742	0	22.715		51.466		(	43.890)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	25.232	25.232	0	0	109.711		109.711		(	84.480)	
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.455	1.455	0	0	37.353		37.353		(	35.898)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	11.368	11.368	15.957	0	23.526		39.483		(	28.115)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	67.579	67.579	149.869	0	86.495		236.364		(	168.786)	
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	15.000	0		15.000		(	15.000)	
27 - Óreglulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0		
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0		0	(5.941)	(5.941)	
	1.275.632	542.226	359.254	2.177.112	1.112.832	15.000	952.718	0	2.080.550	(5.941)	0	90.621	
Aðrir sjóðir í A - hluta														
Eignasjóður.....	0	0	322.635	322.635	60.935	0	81.550	93.014	235.498	(93.066)	0	(5.930)
Millifærslur A-hluta.....	(26.397)	(365.015)	(391.413)	0	(391.413)	0	(391.413)	0	0
A - hluti samtals	1.249.234	542.226	316.874	2.108.334	1.173.766	15.000	642.856	93.014	1.924.636	(99.007)	0	84.691	
Sjóðir í B - hluta														
Hafnarsjóður.....	0	0	304.954	304.954	93.272	0	96.838	37.272	227.381	(6.764)	0	70.809	
Vatnsveita.....	0	0	72.714	72.714	0	0	34.320	8.773	43.093	(1.369)	0	28.253	
Fráveita.....	0	0	48.377	48.377	0	0	19.118	4.822	23.940	(6.403)	0	18.035	
Félagslegar íbúðir.....	0	0	3.378	3.378	0	0	984	513	1.497		0	0	1.881	
Fasteignir Vesturbyggðar.....	0	0	23.891	23.891	156	0	11.718	3.364	15.238	(9.602)	0	(950)
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
B - hluti samtals	0	0	453.314	453.314	93.428	0	162.977	54.744	311.149	(24.138)	0	118.027	
Millifærslur AB-hluta.....	(6.737)	(38.518)	(45.255)	0	0	(45.255)	0	0	0	
A og B hluti samtals	1.242.498	542.226	731.670	2.516.393	1.267.194	15.000	760.578	147.757	2.190.530	(123.145)	0	202.719	

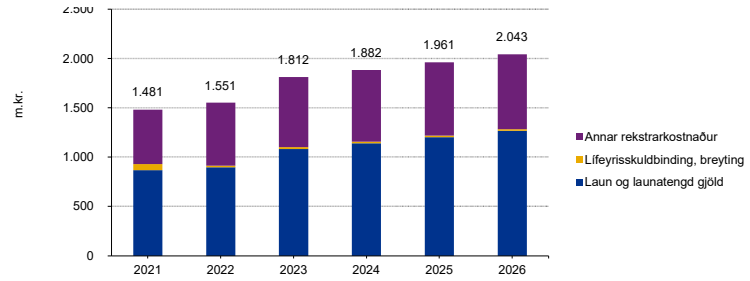
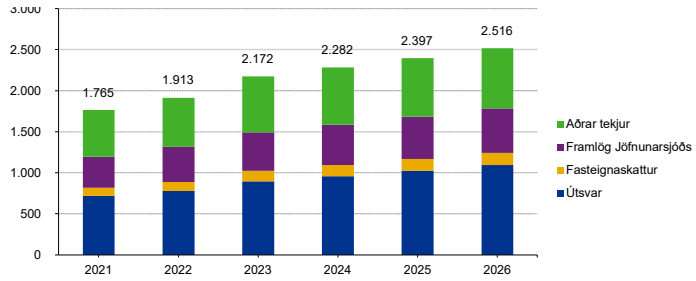
Efnahagsyfirlit 2026											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir											
Fastafjármunir:											
Varanlegir rekstrarfjármunir:											
Fasteignir og lóðir	0	1.549.886	0	1.549.886	31.060	0	0	10.978	63.376	0	1.655.299
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	478.702	0	478.702	616.347	230.690	121.478	0	0	0	1.447.217
Vélar, áhöld og tæki	0	72.945	0	72.945	1.113	0	0	0	0	0	74.057
Leigðar eignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	2.101.532	0	2.101.532	648.520	230.690	121.478	10.978	63.376	0	3.176.573
Áhættufjármunir og langtímakröfur:											
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	133.284	0	0	133.284	0	0	0	0	0	0	133.284
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	82.480	0	0	82.480	0	0	0	0	0	0	82.480
	215.764	0	0	215.764	0	0	0	0	0	0	215.764
Fastafjármunir	215.764	2.101.532	0	2.317.296	648.520	230.690	121.478	10.978	63.376	0	3.392.337
Veltufjármunir:											
Birgðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	195.278	0	0	195.278	86.564	0	0	0	378	0	282.220
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	381.477	0	(381.477)	0	109.664	0	38.628	21.633	(8.240)	(161.685)	(0)
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	2.923	0	0	2.923	0	0	0	0	0	(2.923)	0
Næsta árs afb. langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	4.583	0	0	4.583	0	0	0	0	0	0	4.583
Aðrar skammtímakröfur	6.405	0	0	6.405	6.134	0	0	0	0	0	12.539
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	60.093	0	0	60.093	21.520	0	0	0	1.825	0	83.439
Veltufjármunir	650.759	0	(381.477)	269.282	223.882	0	38.628	21.633	(6.037)	(164.608)	382.781
Eignir samtals	866.523	2.101.532	(381.477)	2.586.579	872.402	230.690	160.106	32.610	57.339	(164.608)	3.775.118

Efnahagsyfirlit 2026											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir											
Eiginfjárreikningar:											
Eigið fé.....	(94.792)	219.554	0	124.762	755.552	210.945	72.699	32.610	(87.594)	0	1.108.974
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(94.792)	219.554	0	124.762	755.552	210.945	72.699	32.610	(87.594)	0	1.108.974
Skuldbindingar:											
Lífeyrisskuldbindingar.....	265.240	0	0	265.240	0	0	0	0	0	0	265.240
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	265.240	0	0	265.240	0	0	0	0	0	0	265.240
Langtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	159.802	1.509.725	0	1.669.527	45.395	12.151	76.884	0	134.030	0	1.937.988
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	159.802	1.509.725	0	1.669.527	45.395	12.151	76.884	0	134.030	0	1.937.988
Skammtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	153.235	228.241	(381.477)	0	110	2.813	0	0	0	(2.923)	(0)
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	161.685	0	0	161.685	0	0	0	0	0	(161.685)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	13.129	136.281	0	149.409	31.594	4.620	9.636	0	6.847	0	202.106
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	13.215	0	0	13.215	0	0	0	0	0	0	13.215
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	195.010	7.731	0	202.741	39.751	162	888	0	4.056	0	247.596
	536.273	372.253	(381.477)	527.050	71.455	7.594	10.523	0	10.903	(164.608)	462.917
Skuldir og skuldbindingar samtals	961.315	1.881.978	(381.477)	2.461.816	116.850	19.746	87.407	0	144.933	(164.608)	2.666.145
Eigið fé og skuldir samtals	866.523	2.101.532	(381.477)	2.586.579	872.402	230.690	160.106	32.610	57.339	(164.608)	3.775.118

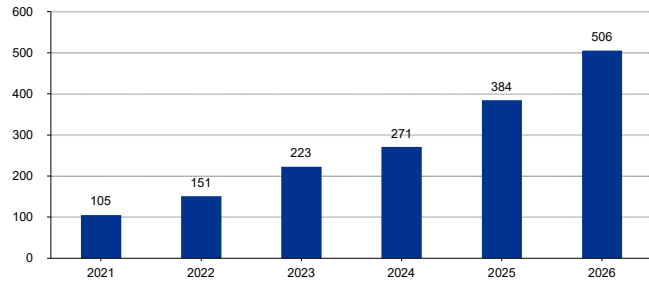
Sjóðstreymi 2026											
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar Íbúðir	Fasteignir Vesturbyggðar	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarhreyfingar:											
Niðurstaða ársins	90.621	(5.930)	0	84.691	70.809	28.253	18.035	1.881	(950)	0	202.719
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Afskriftir	0	93.014	0	93.014	37.272	8.773	4.822	513	3.364	0	147.757
Verðbætur og gengismunur	3.440	43.263	0	46.703	2.648	522	2.345	0	3.505	0	55.724
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	15.000	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	109.062	130.347	0	239.408	110.729	37.547	25.202	2.394	5.920	0	421.200
<i>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</i>											
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	4.583	0	0	4.583	0	0	0	0	0	0	4.583
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(10.500)	0	0	(10.500)	0	0	0	0	0	0	(10.500)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(5.917)	0	0	(5.917)	0	0	0	0	0	0	(5.917)
Handbært fé frá (til) rekstrar	103.145	130.347	0	233.491	110.729	37.547	25.202	2.394	5.920	0	415.283
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(131.190)	0	(131.190)	(85.000)	(30.600)	(3.500)	0	0	0	(250.290)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	(131.190)	0	(131.190)	(85.000)	(30.600)	(3.500)	0	0	0	(250.290)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutfé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting											
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	(128.609)	0	128.609	0	1	0	(12.066)	(2.394)	(1)	14.460	(0)
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	2.327	0	0	2.327	0	0	0	0	0	(2.327)	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	128.609	(128.609)	0	0	(2.327)	0	0	(0)	2.327	0
Skammtímaskuldir - B hluti	14.460	0	0	14.460	0	0	0	0	0	(14.460)	0
Tekin ný langtímalán	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána	(13.129)	(127.765)	0	(140.894)	(31.594)	(4.620)	(9.636)	0	(6.847)	0	(193.590)
Afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(124.950)	843	(0)	(124.107)	(31.593)	(6.947)	(21.702)	(2.394)	(6.848)	(0)	(193.590)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(21.805)	(0)	(0)	(21.805)	(5.864)	0	(0)	0	(928)	(0)	(28.597)
Handbært fé í ársbyrjun	81.899	0	0	81.899	27.384	(0)	(0)	0	2.753	0	112.036
Handbært fé í árslok	60.093	0	(0)	60.093	21.520	0	(0)	(0)	1.825	(0)	83.439

Lykiltölur						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Ætlan 2023	Ætlan 2024	Ætlan 2025	Ætlan 2026
Breyting tekna milli ára.....		8,4%	13,6%	5,1%	5,0%	5,0%
Breyting gjalda milli ára.....		4,9%	16,9%	4,5%	4,5%	4,4%
Íbúafjöldi 31. desember.....	1.131	1.181	1.231	1.281	1.331	1.381
Rekstrartekjur, þar af:.....	1.764.705	1.912.753	2.171.997	2.281.874	2.396.605	2.516.393
Útsvar.....	719.354	777.975	893.183	957.455	1.024.779	1.095.280
Fasteignaskattur.....	98.080	109.436	130.991	136.191	141.597	147.217
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	376.599	426.850	468.395	491.815	516.406	542.226
Aðrar tekjur.....	570.672	598.492	679.428	696.414	713.824	731.670
Rekstrargjöld.....	1.481.305	1.551.147	1.812.031	1.882.174	1.960.702	2.042.772
Laun og launatengd gjöld.....	867.249	897.131	1.082.302	1.140.872	1.202.453	1.267.194
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	61.808	17.000	20.000	15.000	15.000	15.000
Annar rekstrarkostnaður.....	552.247	637.016	709.729	726.302	743.249	760.578
Framlegð (EBITDA).....	283.400	361.606	359.967	399.700	435.903	473.621
Afskriftir.....	85.095	91.549	108.124	125.060	137.477	147.757
EBIT.....	198.305	270.057	251.843	274.640	298.426	325.864
Veltufé frá rekstri.....	283.837	333.524	317.860	347.687	381.039	421.200
Handbært fé frá rekstri.....	220.961	327.607	311.943	341.770	375.122	415.283
Afborganir.....	195.634	173.757	181.933	185.835	188.869	193.590
Fjárfestingar.....	164.791	286.702	452.084	408.149	324.992	250.290
Vaxtagreiðslur.....	34.130	46.272	62.138	67.100	69.995	68.378
Fjárförð ársins (Framlegð - vextir, afborganir og fjárfesting).....	(111.155)	(145.126)	(336.188)	(261.383)	(147.952)	(38.637)
Kennitölur						
Samantekið - A og B hluti	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Ætlan 2023	Ætlan 2024	Ætlan 2025	Ætlan 2026
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	16,1%	18,9%	16,6%	17,5%	18,2%	18,8%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	105.331	151.173	222.613	270.536	384.374	505.523
Efnahagur						
Veltufjárhlfall.....	0,97	0,75	0,73	0,77	0,90	0,83
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	7,8%	1,7%	12,5%	10,1%	7,3%	-
Skuldaból						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	8,0	6,4	7,1	6,8	6,4	5,6
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	7,9	6,9	8,0	7,8	7,3	6,3
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	92,6%	93,2%	94,2%	96,2%	92,3%	84,0%
Skuldahlutfall.....	127,8%	120,1%	117,5%	119,3%	116,8%	106,0%
Skuldahlutfall nettó.....	103,5%	103,1%	102,6%	104,1%	99,6%	90,7%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	16,1%	17,4%	14,6%	15,2%	15,9%	16,7%
Skuldabekja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	1,23	1,64	1,47	1,58	1,68	1,81
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(121.180)	(215.260)	(170.305)	(141.747)	(128.731)	(124.102)
Verðbætur og gengismunur.....	87.049	168.987	108.167	74.647	58.736	55.724
Vextir ársins:	(34.130)	(46.272)	(62.138)	(67.100)	(69.995)	(68.378)

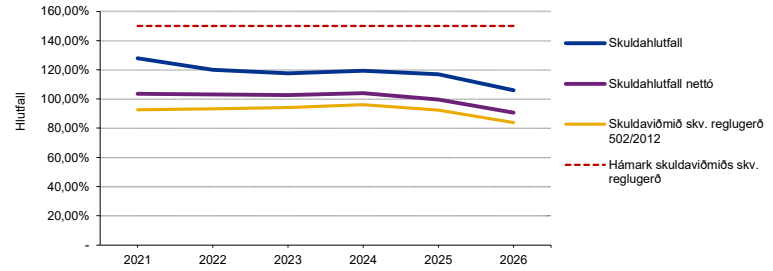
Viðmið						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Aætlun 2023	Aætlun 2024	Aætlun 2025	Aætlun 2026
Hámark skuldaviðmiðs skv. reglugerð.....	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%
Framlegðarhlutfall.....	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Fyrir graf: Framlegðarhlutfall.....	15%	15%	15%	15%	15%	15%
Lágmarks veltufé frá rekstri sem % af skuldaviðmiði.....	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%
Fyrir graf: Lágmarks veltufé frá rekstri sem % af skuldaviðmiði.....	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%
Veltufé frá rekstri - lágmark m.v. skuldaviðmiði.....	4,6%	4,7%	4,7%	4,8%	4,6%	4,2%
Veltufé frá rekstri - lágmark m.v. skuldahlutfall nettó.....	5,2%	5,2%	5,1%	5,2%	5,0%	4,5%
Veltufjárhlutfall - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Fyrir graf: Veltufjárhlutfall - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Framlegðarhlutfall - lágmark m.v. skuldaviðmiði.....	9,3%	9,3%	9,4%	9,6%	9,2%	8,4%
Framlegðarhlutfall - lágmark m.v. skuldahlutfall nettó.....	10,4%	10,3%	10,3%	10,4%	10,0%	9,1%
Ný lántaka / fjárfestingar - viðmið m.v. skuldir.....	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Fjárförð - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Fyrir graf: Fjárförð - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Rekstramiðurstaða (neikvæð).....	85.056	55.987	81.570	132.979	169.825	202.719
Eiginfjárhlutfall.....	17,1%	18,5%	19,1%	21,3%	24,5%	29,4%
Fjárfesting / heildartekjur.....	9,3%	15,0%	20,8%	17,9%	13,6%	9,9%
Fjárfesting / skuldum.....	7,3%	12,5%	17,7%	15,0%	11,6%	9,4%
Fjárfesting / veltufé frá rekstri.....	0,58	0,86	1,42	1,17	0,85	0,59
Framlegð / vaxtagreiðslur.....	8,30	7,81	5,79	5,96	6,23	6,93
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur.....	1,23	1,64	1,47	1,58	1,68	1,81
Veltufé frá rekstri / afborgun lána.....	1,45	1,92	1,75	1,87	2,02	2,18
Þróun tekna.....		8,4%	13,6%	5,1%	5,0%	5,0%



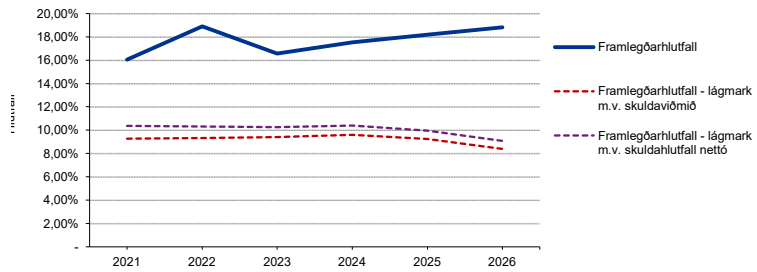
Ístrarjöfnuður / jafnvægisregla



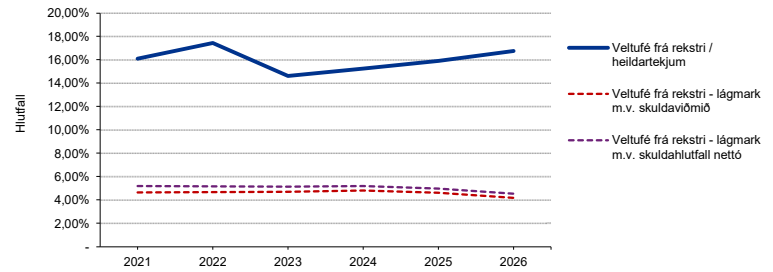
Skuldahlutfall og skuldaviðmið



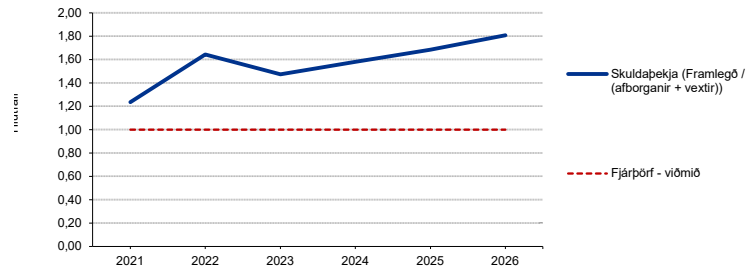
Framlegðarhlutfall



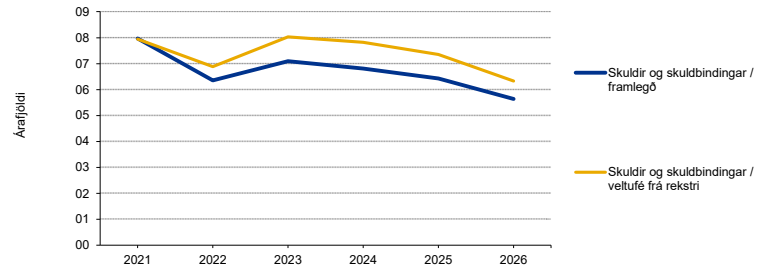
Veltufé frá rekstri



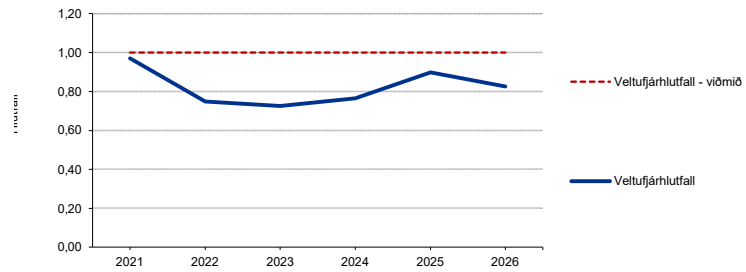
Skuldabekja (Framlegð / (afborganir + vextir))



Árafjöldi í niðursgreiðslu skulda



Veltufjárhlutfall



Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum

