

Norðurþing

Fjárhagsáætlun 2024

og

3 ára áætlun 2025 – 2027



NORÐURÞING



Staðfesting sveitarstjórnar og sveitarstjóra

Sveitarstjórn Norðurþings og sveitarstjóri staðfesta hér með fjárhagsáætlun Norðurþings, fyrirtækja og stofnana sveitarfélagsins fyrir árið 2024 með undirritun sinni.

Húsavík þann 30. nóvember 2023.

Sveitarstjórn:

Jónas Þor V.
Brimj V. Þórunn
Aldey Unnar Traustad.
B. L. Hauk

Kristinn S. Lund
Eiður Þórunnsson
Hafinn Ólafsson
Hjólanna Þórunn

Sveitarstjóri:

Katín Sigurðsdóttir

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	2.665.935	2.779.108	2.933.823	3.114.590	3.305.016	3.508.048
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	877.133	880.069	990.919	990.919	990.919	990.919
Aðrar tekjur.....	2.758.514	2.500.027	2.337.156	2.362.864	2.412.840	2.470.161
	6.301.581	6.159.204	6.261.898	6.468.373	6.708.775	6.969.128
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	3.306.495	3.285.780	3.313.008	3.449.635	3.588.610	3.733.283
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	287.361	230.375	241.982	260.105	260.105	260.105
Annar rekstrarkostnaður.....	1.934.037	1.879.128	1.834.562	1.889.207	1.953.724	2.027.687
	5.527.893	5.395.284	5.389.552	5.598.947	5.802.439	6.021.074
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	773.688	763.921	872.346	869.426	906.337	948.054
Afskriftir.....	(388.245)	(394.197)	(420.987)	(444.781)	(466.224)	(493.197)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	385.443	369.724	451.359	424.645	440.113	454.857
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):	(423.935)	(495.111)	(463.005)	(412.210)	(357.818)	(301.597)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(38.492)	(125.386)	(11.646)	12.435	82.295	153.260
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	8.161	1.297	810	589	561	561
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	(8.771)	(5.000)	(6.000)	(6.000)	(6.000)	(6.000)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(39.102)	(129.091)	(16.836)	7.024	76.856	147.821

LP HBT KS.
 ALI KJK
 SVE SE HO.
 BUS ANT

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og löðir	4.015.229	4.194.039	4.318.879	4.612.294	4.894.281	5.164.914
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	2.238.472	2.491.021	2.841.826	2.958.261	2.970.379	2.954.878
Vélar, áhöld og tæki	863.487	812.266	760.470	654.675	568.181	478.688
Leiðgar eignir	23.389	22.554	21.718	20.883	20.048	19.212
	7.140.577	7.519.880	7.942.893	8.246.112	8.452.889	8.617.692
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	363.077	360.412	360.412	360.412	360.412	360.412
Tekjuskattseign	62.617	62.617	62.617	62.617	62.617	62.617
Langtímakröfur	4.671	3.672	2.470	1.643	1.170	1.170
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0 (	0)	0	0	0 (	0)
Fyrirframgreiddur kostnaður	202.310	193.125	183.940	174.755	165.570	156.385
	632.675	619.827	609.439	599.427	589.769	580.584
Fastafjármunir	7.773.252	8.139.707	8.552.332	8.845.540	9.042.658	9.198.276
Veltufjármunir:						
Þinggjöld	1.183	1.183	1.183	1.183	1.183	1.183
Óinnheimtar tekjur	544.828	544.828	544.828	544.828	544.828	544.828
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0 (	0)	0 (	0)	0 (	0)
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.184	1.279	1.358	887	490	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185
Aðrar skammtímakröfur	38.542	38.542	38.542	38.542	38.542	38.542
Verðbréf	259.782	259.782	259.782	259.782	259.782	259.782
Handbært fé	1.457.207	1.540.252	1.474.806	1.476.196	1.449.180	1.455.706
Veltufjármunir	2.311.911	2.395.051	2.329.684	2.330.604	2.303.189	2.309.226
Eignir samtals	10.085.163	10.534.757	10.882.016	11.176.143	11.345.847	11.507.502

HBH KS.
KSK
JAV HIO
MUT

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	2.475.552	2.372.460	2.374.173	2.396.130	2.484.628	2.641.057
Hlutdeild minnihluta.....	(33.545)	(34.842)	(35.652)	(36.241)	(36.802)	(37.363)
	2.442.007	2.337.618	2.338.521	2.359.889	2.447.826	2.603.694
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.433.079	2.519.808	2.619.877	2.739.806	2.861.315	2.984.281
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	2.433.079	2.519.808	2.619.877	2.739.806	2.861.315	2.984.281
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir.....	4.066.509	4.475.150	4.668.261	4.768.144	4.688.023	4.536.967
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	4.066.509	4.475.150	4.668.261	4.768.144	4.688.023	4.536.967
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	262.700	262.700	262.700	262.700	262.700	262.700
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	(0)	(0)	(0)	0	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	208.920	268.112	312.382	358.158	392.948	422.692
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	1.697	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	142.528	143.646	152.553	159.723	165.313	169.446
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	(0)
Aðrar skammtímaskuldir.....	527.723	527.723	527.723	527.723	527.723	527.723
	1.143.568	1.202.182	1.255.357	1.308.304	1.348.683	1.382.561
Skuldir og skuldbindingar samtals	7.643.156	8.197.139	8.543.495	8.816.254	8.898.021	8.903.809
Eigið fé og skuldir samtals	10.085.163	10.534.757	10.882.016	11.176.143	11.345.847	11.507.502

HBH KH.
KJK
EJ
EUP HO. BUT MT JAV

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Sjóðstremisyrifirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(39.106)	(129.091)	(16.836)	7.024	76.856	147.821
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	388.245	394.197	420.987	444.781	466.224	493.197
Verðbætur og gengismunur	298.664	333.065	286.241	230.283	176.301	125.754
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	(8.161)	(1.297)	(810)	(589)	(561)	(561)
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	3.608	(71.000)	(61.500)	(45.000)	(45.000)	(45.000)
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	16.019	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	1.640	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	287.361	230.375	241.982	260.105	260.105	260.105
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (till rekstrar)	948.270	756.250	870.064	896.604	933.924	981.316
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185
Birgðir, breyting	93	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímafröfur, breyting	104.874	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	88.816	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(141.865)	(142.528)	(133.006)	(133.006)	(133.006)	(133.006)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	61.103	(133.343)	(123.821)	(123.821)	(123.821)	(123.821)
Handbært fé frá rekstri (till rekstrar)	1.009.373	622.907	746.243	772.783	810.103	857.495
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(375.123)	(827.500)	(889.500)	(778.000)	(703.000)	(688.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	86.288	50.000	32.000	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Gainagerðargjöld	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0
Langtímafröfur, breyting	0	1.231	1.318	1.390	903	496
Langtímafröfur við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	(0)
Skammtímafröfur, breyting	4.386	0	0	0	0	0
	(284.449)	(701.269)	(781.182)	(701.610)	(627.097)	(612.504)
Fjármögnunarahreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutfé	7.153	5.366	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Tekin ný langtímalán	0	395.000	250.000	250.000	150.000	150.000
Afborganir langtímalána	(235.638)	(238.264)	(280.507)	(319.783)	(360.022)	(388.464)
Afborganir leiguskilda	0	(1.833)	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	(0)	(0)	(0)	0
Skammtímalán, breyting	33.386	0	0	0	0	0
	(195.099)	160.270	(30.507)	(69.783)	(210.022)	(238.464)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	529.825	81.908	(65.446)	1.390	(27.016)	6.527
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	927.382	1.458.344	1.540.252	1.474.806	1.476.196	1.449.180
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	1.457.207	1.540.252	1.474.806	1.476.196	1.449.180	1.455.706

HBT
 KJL
 MC
 ANT
 HBT
 BVS
 JKV

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	2.678.078	2.802.369	2.947.787	3.129.210	3.320.148	3.523.559
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	877.133	880.069	990.919	990.919	990.919	990.919
Aðrar tekjur.....	1.274.862	1.182.235	1.367.627	1.373.539	1.402.468	1.437.529
	4.830.072	4.864.673	5.306.333	5.493.668	5.713.535	5.952.007
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	2.753.281	2.853.595	3.129.425	3.260.861	3.394.557	3.533.733
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	275.681	221.550	232.627	250.750	250.750	250.750
Annar rekstrarkostnaður.....	1.422.738	1.463.582	1.455.494	1.499.431	1.551.911	1.612.554
	4.451.700	4.538.727	4.817.546	5.011.042	5.197.218	5.397.037
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	378.372	325.946	488.787	482.626	516.318	554.970
Afskriftir.....	(148.721)	(160.764)	(174.540)	(195.509)	(211.627)	(227.847)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	229.651	165.182	314.247	287.117	304.690	327.122
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):	(92.717)	(185.593)	(177.184)	(161.277)	(138.600)	(111.640)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	136.934	(20.411)	137.063	125.840	166.090	215.482
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	136.934	(20.411)	137.063	125.840	166.090	215.482

KJ.
 H. J.
 ETP
 BVT
 JAV
 KJL
 ANT
 SF

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og löðir	3.426.413	3.668.243	3.845.622	4.190.461	4.522.700	4.842.339
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur ..	0	155.820	422.390	520.530	520.850	505.550
Vélar, áhöld og tæki	818.914	773.835	728.182	628.529	548.178	464.827
Leigðar eignir	23.389	22.554	21.718	20.883	20.048	19.212
	4.268.716	4.620.452	5.017.912	5.360.403	5.611.776	5.831.928
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	380.200	380.200	380.200	380.200	380.200	380.200
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.170	1.170	1.170	1.170	1.170	1.170
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	233.054	247.519	258.245	265.348	269.191	270.089
Fyrirframgreiddur kostnaður	202.310	193.125	183.940	174.755	165.570	156.385
	816.734	822.014	823.555	821.473	816.131	807.844
Fastafjármunir	5.085.450	5.442.465	5.841.467	6.181.877	6.427.907	6.639.772
Veltufjármunir:						
Biðgölr	0	0	0	0	0	0
Oinnheimtar tekjur	478.667	478.667	478.667	478.667	478.667	478.667
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	78.045	12.360	118.392	257.681	401.031	547.246
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	3.719	4.180	4.620	5.034	5.445	5.832
Fyrirframgreiddur kostnaður	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185
Aðrar skammtímakröfur	29.668	29.668	29.668	29.668	29.668	29.668
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbætt fé	993.046	1.042.921	992.719	956.666	887.595	847.256
Veltufjármunir	1.592.330	1.576.980	1.633.251	1.736.901	1.811.590	1.917.854
Eignir samtals	6.677.780	7.019.446	7.474.718	7.918.777	8.239.497	8.557.627

OS.
 H-O
 EP
 KJL
 ANT
 BUT
 H-O

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	1.372.601	1.352.190	1.489.253	1.615.093	1.781.183	1.996.665
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0
	1.372.601	1.352.190	1.489.253	1.615.093	1.781.183	1.996.665
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.351.172	2.438.356	2.538.239	2.657.870	2.778.977	2.901.449
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	2.351.172	2.438.356	2.538.239	2.657.870	2.778.977	2.901.449
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir.....	1.913.235	2.173.201	2.327.848	2.421.769	2.363.747	2.259.794
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	1.913.235	2.173.201	2.327.848	2.421.769	2.363.747	2.259.794
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	0
Víðskiptaskuldir.....	183.809	183.809	183.809	183.809	183.809	183.809
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	146.362	131.471	146.850	203.846	259.472	314.134
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	156.302	187.385	227.355	268.320	299.009	324.610
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	1.697	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	133.935	134.366	142.697	149.403	154.633	158.498
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	418.667	418.667	418.667	418.667	418.667	418.667
	1.040.772	1.055.698	1.119.378	1.224.046	1.315.589	1.399.719
Skuldir og skuldbindingar samtals	5.305.179	5.667.256	5.985.465	6.303.684	6.458.314	6.560.961
Eigið fé og skuldir samtals	6.677.780	7.019.446	7.474.718	7.918.777	8.239.497	8.557.627

KS.
 EP HBH
 KVL
 RB
 SG AUT
 HO BJT
 Jpv

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Sjóðstremisyrifrit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	136.930	(20.411)	137.063	125.840	166.090	215.482
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstremi:						
Afskriftir	148.721	160.764	174.540	195.509	211.627	227.847
Verðbætur og gengismunur	112.944	138.285	124.464	103.843	80.689	57.315
Byggingaréttur	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	25.316	(16.500)	(16.500)	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	2.931	0	0	0	0	0
Freslaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	275.681	221.550	232.627	250.750	250.750	250.750
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (till rekstrar)	702.523	483.688	652.193	675.942	709.157	751.394
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	108.068	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	84.927	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(133.272)	(133.935)	(124.413)	(124.413)	(124.413)	(124.413)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	68.908	(124.750)	(115.228)	(115.228)	(115.228)	(115.228)
Handbært fé frá rekstri (till rekstrar)	771.431	358.938	536.965	560.714	593.929	636.166
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(232.837)	(528.000)	(587.500)	(538.000)	(463.000)	(448.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	47.939	32.000	32.000	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
Byggingaréttur	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	3.422	3.868	4.309	4.729	5.122	5.513
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
	(181.476)	(492.132)	(551.191)	(533.271)	(457.878)	(442.487)
Fjármögnunarahreyfingar:						
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	173.288	50.795	(90.654)	(82.293)	(87.724)	(91.553)
Tekin ný langtímalán	0	300.000	250.000	250.000	150.000	150.000
Afborganir langtímalána	(167.852)	(165.893)	(195.323)	(231.203)	(267.398)	(292.465)
Afborganir leiguskilda	0	(1.833)	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	19.550	0	0	0	0	0
	24.986	183.069	(35.976)	(63.496)	(205.122)	(234.017)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	614.941	49.875	(50.202)	(36.053)	(69.071)	(40.338)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	378.105	993.046	1.042.921	992.719	956.666	887.595
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	993.046	1.042.921	992.719	956.666	887.595	847.256

KR.
 RFD
 H-O
 H-B4
 KJK
 RK
 ANT
 H-O
 BRF
 JAV

Norðurþing						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur.....	2.802.369	2.947.787	3.129.210	2.779.108	2.933.823	3.114.590
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	880.069	990.919	990.919	880.069	990.919	990.919
Aðrar tekjur.....	1.182.235	1.367.627	1.373.539	2.500.027	2.337.156	2.362.864
	4.864.673	5.306.333	5.493.668	6.159.204	6.261.898	6.468.373
Rekstrargjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	2.853.595	3.129.425	3.260.861	3.285.780	3.313.008	3.449.635
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	221.550	232.627	250.750	230.375	241.982	260.105
Annar rekstrarkostnaður.....	1.463.582	1.455.494	1.499.431	1.879.128	1.834.562	1.889.207
	4.538.727	4.817.546	5.011.042	5.395.284	5.389.552	5.598.947
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	325.946	488.787	482.626	763.921	872.346	869.426
Afskriftir.....	(160.764)	(174.540)	(195.509)	(394.197)	(420.987)	(444.781)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	165.182	314.247	287.117	369.724	451.359	424.645
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	60.000	68.000	68.000	24.448	27.075	28.001
Vaxtatekjur af krötum á eigin fyrirtæki.....	28.563	25.767	22.911	(0)	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(274.155)	(270.951)	(252.188)	(519.560)	(490.080)	(440.211)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	(0)	(0)
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	(185.593)	(177.184)	(161.277)	(495.111)	(463.005)	(412.210)
Rekstrarniðurstaða án framlega	(20.411)	137.063	125.840	(125.388)	(11.646)	12.435
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	1.297	810	589
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	(5.000)	(6.000)	(6.000)
Óregluglegir líðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(20.411)	137.063	125.840	(129.091)	(16.836)	7.024

HBH
EP KOL
SK
H0
AZ
AUT
BJS
Jt ✓
KS.

Norðurþing						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fasta fjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og löðir	3.668.243	3.845.622	4.190.461	4.194.039	4.318.879	4.612.294
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	155.820	422.390	520.530	2.491.021	2.841.826	2.958.261
Vélar, áhöld og tæki	773.835	728.182	628.529	812.266	760.470	654.675
Leigðar eignir	22.554	21.718	20.883	22.554	21.718	20.883
	4.620.452	5.017.912	5.360.403	7.519.880	7.942.893	8.246.112
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframiðg og eignarhlutir í öðrum félögum	380.200	380.200	380.200	360.412	360.412	360.412
Tekjuskattseign	0	0	0	62.617	62.617	62.617
Langtímakröfur	1.170	1.170	1.170	3.672	2.470	1.643
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	247.519	258.245	265.348	(0)	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	193.125	183.940	174.755	193.125	183.940	174.755
	822.014	823.555	821.473	619.827	609.439	599.427
Fasta fjármunir samtals	5.442.465	5.841.467	6.181.877	8.139.707	8.552.332	8.845.540
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	1.183	1.183	1,183
Önnheimtar tekjur	478.667	478.667	478.667	544.828	544.828	544.828
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	12.360	118.392	257.681	(0)	0	(0)
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	1.279	1.358	887
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	4.180	4.620	5.034	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185
Aðrar skammtímakröfur	29.668	29.668	29.668	38.542	38.542	38.542
Verðbréf	0	0	0	259.782	259.782	259.782
Handbært fé	1.042.921	992.719	956.666	1.540.252	1.474.806	1.476.196
Veltufjármunir samtals	1.576.980	1.633.251	1.736.901	2.395.051	2.329.684	2.330.604
Eignir samtals	7.019.446	7.474.718	7.918.777	10.534.757	10.882.016	11.176.143

HBH
EP
KS.
H.O
KAL
ASG
AUT
BUT
JAV

Norðurþing Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	1.352.190	1.489.253	1.615.093	2.372.460	2.374.173	2.396.130
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	(34.842)	(35.652)	(36.241)
	1.352.190	1.489.253	1.615.093	2.337.618	2.338.521	2.359.889
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.438.356	2.538.239	2.657.870	2.519.808	2.619.877	2.739.806
Tekjuskattskuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	2.438.356	2.538.239	2.657.870	2.519.808	2.619.877	2.739.806
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir.....	2.173.201	2.327.848	2.421.769	4.475.150	4.668.261	4.768.144
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	(0)	0	(0)
	2.173.201	2.327.848	2.421.769	4.475.150	4.668.261	4.768.144
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	183.809	183.809	183.809	262.700	262.700	262.700
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	131.471	146.850	203.846	(0)	(0)	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	187.385	227.355	268.320	268.112	312.382	358.158
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	134.366	142.697	149.403	143.646	152.553	159.723
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	418.667	418.667	418.667	527.723	527.723	527.723
	1.055.698	1.119.378	1.224.046	1.202.182	1.255.357	1.308.304
Skuldir og skuldbindingar samtals	5.667.256	5.985.465	6.303.684	8.197.139	8.543.495	8.816.254
Eigið fé og skuldir samtals	7.019.446	7.474.718	7.918.777	10.534.757	10.882.016	11.176.143

18. EP HBH
KOL
HÖBORG SK
STEV
AVT

Norðurþing						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Sjóðstremisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(20.411)	137.063	125.840	(129.091)	(16.836)	7.024
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstremi:						
Afskrifur	160.764	174.540	195.509	394.197	420.987	444.781
Verðbætur og gengismunur	138.285	124.464	103.843	333.065	286.241	230.283
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	(1.297)	(810)	(589)
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага (Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(16.500)	(16.500)	0	(71.000)	(61.500)	(45.000)
(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	221.550	232.627	250.750	230.375	241.982	260.105
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	483.688	652.193	675.942	756.250	870.064	896.604
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185	9.185
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar 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	(133.935)	(124.413)	(124.413)	(142.528)	(133.006)	(133.006)
Greiddslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	(124.750)	(115.228)	(115.228)	(133.343)	(123.821)	(123.821)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	358.938	536.965	560.714	622.907	746.243	772.783
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(528.000)	(587.500)	(538.000)	(827.500)	(889.500)	(778.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	32.000	32.000	0	50.000	32.000	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	75.000	75.000	75.000
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	1.231	1.318	1.390
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	3.868	4.309	4.729	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
	(492.132)	(551.191)	(533.271)	(701.269)	(781.182)	(701.610)
Fjármögnunarahreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	5.366	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	50.795	(90.654)	(82.293)	(0)	(0)	(0)
Tekin ný langtímalán	300.000	250.000	250.000	395.000	250.000	250.000
Afborganir langtímalána	(165.893)	(195.323)	(231.203)	(238.264)	(280.507)	(319.783)
Afborganir leiguskulda	(1.833)	0	0	(1.833)	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	(0)	(0)
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0
	183.069	(35.976)	(63.496)	160.270	(30.507)	(69.783)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	49.875	(50.202)	(36.053)	81.908	(65.446)	1.390
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	993.046	1.042.921	992.719	1.458.344	1.540.252	1.474.806
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	1.042.921	992.719	956.666	1.540.252	1.474.806	1.476.196

HBT
EDP KS
Ro KJK
A-O BVI SK
JPL
AMT

Málalokkayfirlit 2023

	Umsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrir tekjur	Tekjur samtals	Laun og launastöng gjöld	Leyvis-skuldbinding, breyting	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnstækir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir lík	Rekstrar-nústaða
A3 - Sjálfur	2.845.866	880.069	0	3.725.935	825.440	0	0	0	1.012.351	0	0	3.725.935
00 - Skatttekjur	0	0	558.894	558.894	0	0	186.911	0	0	0	0	453.457
02 - Félagssjóðnasta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 - Heilbrigðismál	0	0	159.162	159.162	1.310.406	0	385.965	0	1.699.421	0	0	1.540.269
04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	5.143	5.143	37.860	0	61.023	0	98.683	0	0	93.540
05 - Menningarmál	0	0	57.850	57.850	178.803	0	270.363	0	443.166	0	0	391.317
06 - Félags- og fjörlamál	0	0	39.417	39.417	105.551	0	49.532	0	155.083	0	0	115.666
07 - Búnaðar- og almannavarnir	0	0	94.273	94.273	230	0	105.379	0	105.609	0	0	11.336
08 - Hæfnismál	0	0	5.830	5.830	36.316	0	37.797	0	76.113	0	0	70.283
09 - Skipulags- og byggingarmál	0	0	5.830	5.830	2.728	0	203.739	0	206.467	0	0	200.637
10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	4.765	4.765	21.941	0	68.269	0	90.210	0	0	85.425
11 - Umhverfismál	0	0	20.638	20.638	12.076	0	81.781	0	93.857	0	0	73.219
13 - Atvinnumál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Sameiginlegar kostnaðir	0	0	46.530	46.530	225.823	0	229.040	0	454.863	0	0	408.333
22 - Breyting leyfis-skuldbindinga	0	0	0	0	0	221.550	0	0	221.550	0	0	221.550
27 - Dreigilegir lífr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármunartekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193.221	0	193.221
Aðrir sjóðir í A - hluta	2.845.866	880.069	998.342	4.724.277	2.762.004	221.550	1.679.819	0	4.663.373	193.221	0	254.125
Eignasjóður	0	0	521.655	521.655	26.233	0	182.149	154.238	362.620	0	0	219.313
Þjónustumstöð	0	0	58.681	58.681	65.358	0	41.554	6.526	113.438	0	0	55.223
Millifærslur A-hluta	(43.497)	()	(396.443)	(439.940)	0	0	(439.940)	0	(439.940)	0	0	()
A - Hluti samtals	2.802.369	880.069	1.162.235	4.864.673	2.853.595	221.550	1.463.582	160.764	4.639.431	185.593	0	20.411
Sjóðir í B - hluta	0	0	100.964	100.964	0	0	38.323	4.706	43.029	0	13.144	35.952
Félagalegir fjóðir	0	0	322.368	322.368	117.698	0	89.670	76.525	285.693	0	0	177.224
Írtaðsölur Noturfrings	0	0	473.741	473.741	0	8.825	244.665	139.186	392.677	0	5.000	98.879
Chkoveta Húsvikur ehf.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.245
Fjárfestingarfélag Noturfrings	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.387
Leigufélag Hvamms ehf	0	0	10.666	10.666	0	0	6.233	1.191	7.424	0	0	2.930
Dvalarheimili aldræra sf	0	0	472.489	472.489	314.487	0	150.831	11.978	477.296	0	0	22.930
Millifærslur B-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - Hluti samtals	0	0	1.380.229	1.380.229	432.185	8.825	529.722	235.587	1.206.318	249.519	8.144	67.465
Millifærslur AB-hluta	(23.261)	()	(62.436)	(85.697)	0	0	(14.175)	(2.154)	(116.329)	(60.000)	(11.847)	(41.215)
A og B hluti samtals	2.779.108	880.069	2.500.027	6.159.204	3.285.780	230.375	1.879.128	394.197	5.789.480	495.111	(3.703)	(129.091)

KS
 TD #84
 Búi ANT #0
 Jan sk

Málaflókýrning 2024

	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög jofnunarstöðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategundgjöld	Lífeyris-skuldbinding, breyting	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsklár nettó	Framlög hludeisla og aðrir lífr	Rekstrar-máurstaða
Aaalsjóður	3.014.917	990.919	0	4.005.836	909.594	0	0	0	1.121.183	0	0	4.005.836
02 - Félagshúsnata	0	0	713.512	713.512	0	0	212.596	0	0	0	0	(407.671)
03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	1.485.089	0	0	0	1.912.154	0	0	1.731.481
04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	180.673	180.673	36.361	0	426.665	0	102.860	0	0	102.860
05 - Menningarmál	0	0	0	0	200.774	0	279.595	0	479.759	0	0	417.360
06 - Eskuljóss- og löðvámál	0	0	62.378	62.378	116.454	0	51.610	0	168.064	0	0	111.689
07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	56.375	56.375	242	0	19.360	0	119.602	0	0	3.259
08 - Hreinfæðismál	0	0	116.343	116.343	40.232	0	39.306	0	79.540	0	0	69.373
09 - Skipulags- og byggingsmál	0	0	10.167	10.167	2.864	0	209.286	0	212.150	0	0	207.560
10 - Umhverfismál	0	0	4.570	4.570	18.471	0	73.098	0	91.509	0	0	69.165
11 - Unntvæfismál	0	0	2.344	2.344	5.680	0	92.049	0	97.729	0	0	75.543
13 - Atvinnumál	0	0	22.186	22.186	0	0	0	0	0	0	0	0
20 - Framlög til B-hluta lyftækja	0	0	50.020	50.020	230.905	0	242.697	0	473.602	0	0	423.582
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	232.627	0	0	232.627
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27 - Öregulegir lífr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar sjóðir í A - hluta	3.014.917	990.919	1.218.568	5.224.404	3.045.455	232.627	1.612.716	0	5.090.799	184.863	0	184.863
Eignasjóður	0	0	593.241	593.241	28.044	0	187.379	168.638	384.061	361.904	0	152.724
Djónustamástöð	0	0	72.476	72.476	55.926	0	39.187	5.902	101.015	143	0	26.662
Millirestur A-hluta	(67.190)	0	(516.658)	(583.788)	0	0	(593.788)	0	(583.788)	0	0	(26.662)
A - hluti samtals	2.947.787	990.919	1.367.627	5.306.333	3.129.425	232.627	1.455.494	174.540	4.992.086	177.184	0	137.063
Sjóðir í B - hluta	0	0	96.511	96.511	0	0	40.444	3.638	44.082	26.667	14.130	37.872
Félagstegarfbóðir	0	0	352.396	352.396	123.593	0	105.247	85.582	314.412	194.051	0	156.067
Halmasjóður Norðurljóspings	0	0	502.165	502.165	0	9.355	263.015	146.211	418.581	23.758	6.000	101.343
Ókuvæla Húsvæfur ehf.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.058
Fjárfestingarfélag Nýbúvöðungs	0	0	9.000	9.000	0	0	4.000	1.191	5.191	6.831	0	3.022
Leigufélag Hsammis ehf.	0	0	75.000	75.000	60.000	0	60.000	11.978	131.978	16.068	0	73.046
Dvalarheimili aðilara sfl	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Millirestur B-hluta	0	0	1.035.072	1.035.072	183.583	9.355	472.706	248.601	914.244	219.821	6.130	90.863
B - hluti samtals	(13.964)	0	65.543	79.508	0	0	30.638	2.154	95.792	66.000	13.320	63.036
Millirestur AB-hluta	2.933.823	990.919	2.337.156	6.261.898	3.313.008	241.982	1.894.562	420.987	5.810.539	463.005	5.190	16.936
A og B hluti samtals	2.933.823	990.919	2.337.156	6.261.898	3.313.008	241.982	1.894.562	420.987	5.810.539	463.005	5.190	16.936

KS. HÖ
 ED HBH
 BÚT SK
 KVL

Málaflokkavíðir 2025															
	Útsvar og fasteignaskattur			Laun og launategund gjöld			Lífeyris-skuldbinding, breyting		Alískiltur		Fjármagnsáttir nettó		Framlög blutdeilda og abítr líbr		Rekstrarmáurstaða
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategund gjöld	Lífeyris-skuldbinding, breyting	Annar rekstrarkostnaður	Alískiltur	Samtals gjöld	Fjármagnsáttir nettó	Framlög blutdeilda og abítr líbr	Rekstrarmáurstaða			
Akalisjóður															
00 - Skatttekjur	3.195.496	990.919	0	4.190.415	946.745	0	0	0	0	0	0	4.190.415			4.190.415
02 - Félagsþjónusta	0	0	731.349	731.349	0	0	220.039	0	1.166.784	0	0	(435.435)			0
03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
04 - Frásalur- og uppeðismál	0	0	185.190	185.190	1.547.879	0	441.539	0	1.989.478	0	0	(1.804.288)			0
05 - Menningarmál	0	0	0	0	37.888	0	68.648	0	106.736	0	0	(106.736)			0
06 - Æskulífs- og þróunarmál	0	0	63.938	63.938	208.561	0	283.371	0	497.951	0	0	(494.014)			0
07 - Búnaðarmál og almennavæðing	0	0	57.784	57.784	121.365	0	53.418	0	174.761	0	0	(116.377)			0
08 - Heilbrigðismál	0	0	119.252	119.252	252	0	123.538	0	123.790	0	0	(4.538)			0
09 - Slökufélag og byggingarmál	0	0	10.421	10.421	41.922	0	40.684	0	82.606	0	0	(72.184)			0
10 - Umhverfismál og samgöngumál	0	0	4.684	4.684	2.964	0	218.611	0	219.595	0	0	(214.911)			0
11 - Umhverfismál	0	0	2.403	2.403	19.247	0	75.594	0	94.941	0	0	(92.439)			0
13 - Atvinnumál	0	0	22.741	22.741	5.919	0	95.271	0	101.189	0	0	(78.449)			0
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	51.271	51.271	240.603	0	251.181	0	491.794	0	0	(440.524)			0
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0	0	250.750	0	0	250.750	0	0	(250.750)			0
22 - Breyting lífeyris-skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
27 - Öryggisgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
28 - Fjármunartekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173.303	0	173.303			173.303
Aðrir sjóðir í A - hluta	3.195.496	990.919	1.249.032	5.439.447	3.173.365	250.750	1.876.161	0	5.300.276	173.303	0	312.474			312.474
Eignisjóður	0	0	591.160	591.160	29.222	0	193.937	190.433	413.593	334.580	0	(157.013)			0
Þjónustumátt	0	0	74.288	74.288	59.275	0	40.559	5.076	103.909	0	0	(29.621)			0
Millistærur A-hluta	(70.285)		(540.341)	(611.226)	0	0	(611.226)	0	(611.226)	0	0	(0)			0
A - hluti samtals	3.129.210	990.919	1.373.539	5.493.668	3.260.861	250.750	1.499.431	195.509	5.206.551	161.277	0	125.840			125.840
Sjóðir í B - hluta															
Félagsgægar (bóur)	0	0	97.799	97.799	0	0	41.860	2.523	44.383	22.934	14.130	44.612			44.612
Hafnarsjóður Norðurlings	0	0	361.206	361.206	128.773	0	108.331	82.022	319.726	168.748	0	(127.268)			0
Drifvættis Húsvættur okf	0	0	514.720	514.720	0	9.355	272.220	153.711	435.287	24.560	6.000	98.393			0
Félagsgægar (félag) Norðurlings	0	0	0	0	0	0	0	0	1.862	0	0	1.862			0
Leigufélag Hvamms ehf.	0	0	9.225	9.225	0	0	4.140	1.191	5.331	6.030	0	(2.136)			0
Dröfnheimill áldraakna sf.	0	0	75.000	75.000	60.000	0	60.000	11.978	131.978	14.044	0	(71.022)			0
Millistærur B-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
B - hluti samtals	0	0	1.057.949	1.057.949	188.773	9.355	487.151	251.426	938.705	164.933	8.130	55.558			55.558
Millistærur AB-hluta	(14.621)	(68.624)	(83.244)	(83.244)	0	0	(97.374)	(2.154)	(99.528)	66.000	(13.541)	(63.257)			0
A og B hluti samtals	3.114.590	990.919	2.362.864	6.468.373	3.449.635	260.105	1.889.207	444.781	6.043.728	412.210	5.411	7.024			7.024

HO BUI JAV
 KJ. KD HBJ
 ANT KOL

Máladokkýrtili 2026

	Utsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launamatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Aðskiltur	Samtals gjöld	Fjármagnsgjafir nettó	Framlög hlutféllda og aðrir lítil	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur	3.352.894	990.919	0	4.383.813	985.561	0	0	0	0	162.574	0	4.383.813
02 - Fléggjónusta	0	0	749.633	749.633	0	0	227.741	0	0	0	0	(463.069)
03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	1.611.942	0	0	0	0	0	0	0
04 - Fræðslu- og upplýsingarmál	0	0	189.820	189.820	0	0	457.055	0	0	0	0	0
05 - Menningarmál	0	0	0	0	39.441	0	71.257	0	0	0	0	0
06 - Eskuljóðs- og fjölbudmál	0	0	65.536	65.536	217.133	0	299.499	0	0	0	0	0
07 - Brunasmál og almannatærni	0	0	59.229	59.229	126.320	0	55.286	0	0	0	0	0
08 - Heilsumsmál	0	0	122.233	122.233	263	0	127.861	0	0	0	0	0
09 - Skipulags- og byggingarmál	0	0	10.662	10.662	43.641	0	42.106	0	0	0	0	0
10 - Umhverfi- og samgöngumál	0	0	4.801	4.801	3.107	0	224.192	0	0	0	0	0
11 - Umhverfismál	0	0	2.463	2.463	20.036	0	78.240	0	0	0	0	0
13 - Atvinnumál	0	0	23.303	23.303	6.161	0	98.605	0	0	0	0	0
20 - Framlög til B-hluta fjrílækkle	0	0	52.552	52.552	250.468	0	259.963	0	0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0	0	250.750	0	0	0	0	0	0
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27 - Credulegi lítil	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármunatekur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir sjóðir í A - hluta	3.352.894	990.919	1.260.259	5.664.071	3.303.472	250.750	1.941.827	0	5.496.050	162.574	0	162.574
Eignaspjúr	0	0	605.939	605.939	30.420	0	200.725	207.353	438.498	301.174	0	133.734
Jöfnunarsjóð	0	0	76.145	76.145	60.664	0	41.978	4.274	106.916	0	0	0
Millitekur A-hluta	(72.745)	0	559.874	632.619	0	0	632.619	0	632.619	0	0	30.771
A - hluti samtals	3.320.148	990.919	1.402.468	5.713.535	3.394.557	250.750	1.551.911	211.627	5.408.845	138.600	0	166.090
Sjóður í B - hluta	0	0	99.119	99.119	0	0	43.325	1.352	44.676	16.019	14.130	50.553
Félagsgjafir bóðir	0	0	370.236	370.236	134.053	0	112.743	81.018	327.814	145.633	0	103.218
Hafnastjórn Norðurlings	0	0	527.588	527.588	0	9.355	281.746	161.211	452.314	26.251	6.000	95.524
Ókveitta Húsafur ehf.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.678	0	1.678
Fjárfestingafélag Norðurlings	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leigufélag Hvamms ehf.	0	0	9.456	9.456	60.000	0	4.265	1.191	5.476	5.300	0	1.320
Dvalarheimil aðilastra sf.	0	0	75.000	75.000	0	0	60.000	11.978	131.978	12.189	0	69.167
Millitekur B-hluta	0	0	1.081.398	1.081.398	194.053	9.355	502.101	256.750	962.259	153.216	8.190	25.950
B - hluti samtals	(15.133)	0	71.025	86.158	0	0	100.268	2.154	102.442	66.000	13.563	63.285
Millitekur AB-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A og B hluti samtals	3.305.016	990.919	2.412.840	6.708.775	3.588.610	260.105	1.953.724	466.224	6.268.662	357.818	5.439	76.856

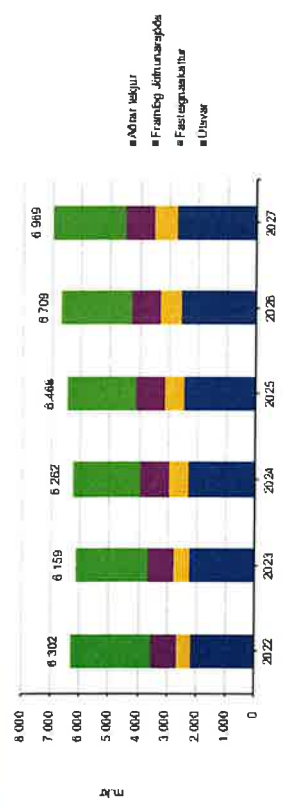
KS. EP
HO Brij
Jón
MT
KJL
HSHX

Málflokkayfirlit 2027

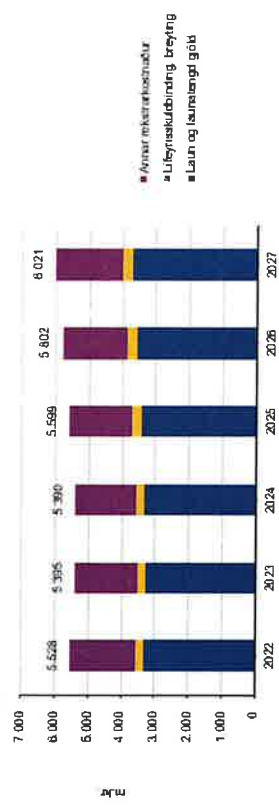
	Utravir og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskiptir	Samtals gjöld	Fjármagnsáhrif nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir líbr	Rekstrar- niðurstæða
Aðalsjóðir												
00 - Skattveður	3.598.123	990.919	0	4.589.041	0	0	0	0	0	0	0	4.589.041
02 - Félagabúðusta	0	0	768.374	768.374	1029.968	0	235.712	0	1.261.661	0	0	(493.307)
03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 - Fréttir og spjaldmál	0	0	194.565	194.565	1677.407	0	473.051	0	2.150.459	0	0	1.955.893
05 - Menningarmál	0	0	67.175	67.175	41.053	0	73.751	0	114.810	0	0	114.810
07 - Félagsþjónusta	0	0	60.710	60.710	226.095	0	309.981	0	536.016	0	0	468.842
08 - Almennar og almennavarni	0	0	125.289	125.289	131.499	0	57.221	0	186.720	0	0	128.011
09 - Skiptilags- og byggingarmál	0	0	10.949	10.949	273	0	132.337	0	132.610	0	0	7.321
10 - Umhverfismál	0	0	4.921	4.921	45.430	0	43.581	0	89.011	0	0	78.053
11 - Umhverfismál	0	0	2.524	2.524	232.039	0	232.039	0	235.273	0	0	230.352
13 - Atvinnumál	0	0	23.682	23.682	20.857	0	80.978	0	101.636	0	0	99.312
20 - Framlög til B-hluta lynteskja	0	0	0	0	6.414	0	102.056	0	108.470	0	0	64.578
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	53.866	53.866	260.737	0	269.063	0	529.819	0	0	475.953
22 - Breyting tilvísiskuldbindinga	0	0	0	0	250.750	0	0	0	250.750	0	0	250.750
27 - Öngjaldleg lík	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármunastekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir sjóðir í A - hluta	3.598.123	990.919	1.312.265	5.301.306	3.438.915	250.750	2.009.791	0	5.699.456	153.278	0	355.129
Eignasjóðir	0	0	621.087	621.087	31.667	0	207.750	223.573	462.991	284.918	0	106.822
Þjónustumáttök	0	0	78.049	78.049	63.151	0	43.447	4.274	110.873	0	0	32.824
Millireisur A-hluta	(74.564)	(573.871)	(573.871)	(648.435)	0	0	(648.435)	0	(648.435)	0	0	0
A - hluti samtals	3.523.559	990.919	1.437.529	5.952.007	3.533.739	250.750	1.612.554	227.847	5.624.005	(311.640)	0	215.492
Sjóðir í B - hluta												
Félagstegar líbr	0	0	100.472	100.472	0	0	44.841	105	44.946	13.830	14.130	55.825
Félagstegar Norurlands	0	0	379.432	379.432	193.549	0	116.669	85.518	341.757	124.249	0	86.513
Dikuvetta Húsvætur okf.	0	0	540.777	540.777	0	9.395	291.609	168.711	469.675	27.703	6.000	92.805
Fjárfestingarfélag Norurlands	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.503	0	1.503
Leigufélag Hvamms ehf.	0	0	9.692	9.692	0	0	4.435	1.191	5.626	(4.625)	0	559
Dvalahemili aldraðra sf.	0	0	75.000	75.000	60.000	0	60.000	11.978	131.978	10.459	0	67.437
Millireisur B-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	1.105.433	1.105.433	199.549	9.395	517.574	267.504	393.362	123.357	8.130	4.377
Millireisur AB-hluta	(15.511)	(72.800)	(72.800)	(88.312)	0	0	(102.442)	(2.154)	(104.596)	66.000	(13.569)	63.285
A og B hluti samtals	3.508.048	990.919	2.470.161	6.869.128	3.733.293	260.105	2.027.687	493.197	6.514.271	(301.597)	(5.439)	147.821

KS. PL KOL
HO BVI SK
ANT
FD HOF

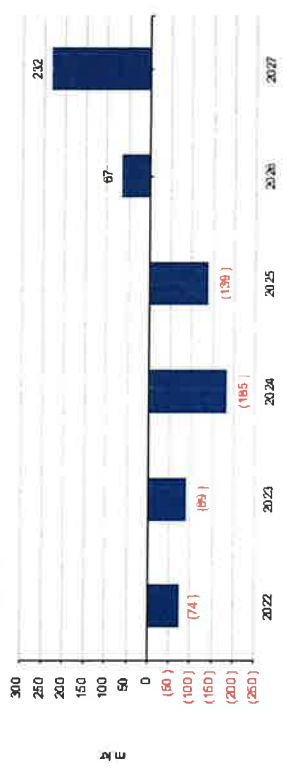
Dróun rekstrarekna



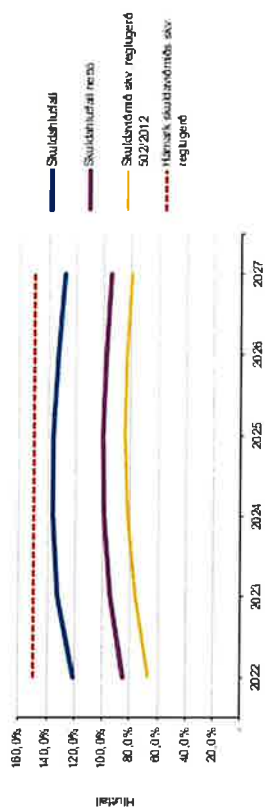
Dróun rekstrargjöld



Rekstráfrámuður / jafnvægisregla

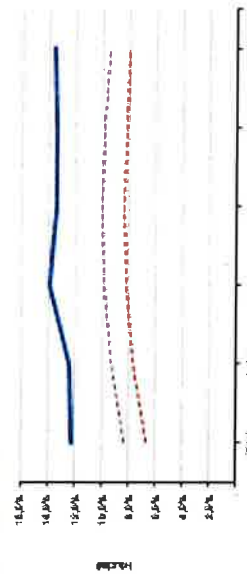


Skuldahúfuð og skuldbæði

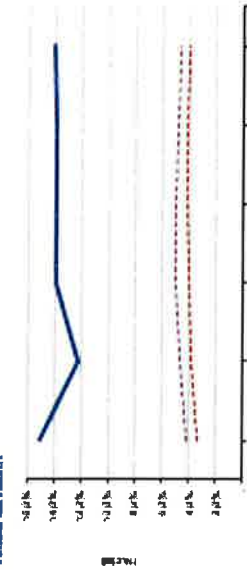


Handwritten notes in blue ink: "KS. - HBT", "BYT - TJD", "JAP - KE", "AMT - SK".

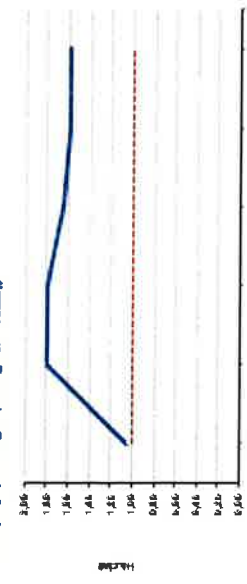
Prerunding/Perundingan



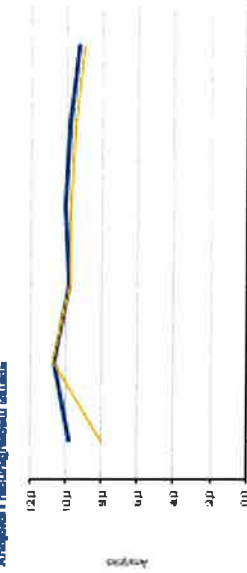
Perbaikan dan pemeliharaan



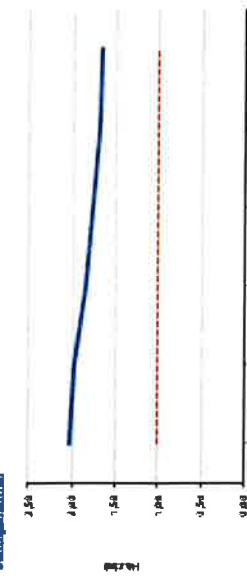
Musyawarah Perundingan / (Perundingan + Musyawarah)



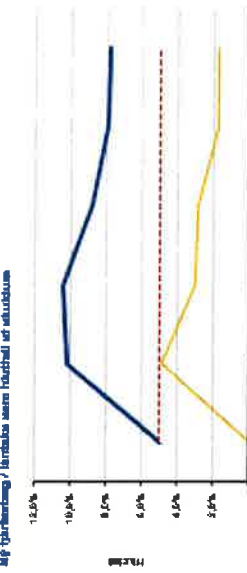
Analisis dan monitoring mutu



Umbul-umbul



Meliputi / meliputi semua hasil / of seluruh



Handwritten notes in blue ink: "KAD", "KE. Pj", "HO BPT", "KOL", "AMT", "SK", "JPK", "TBTX".

Lykiltölur	Rauntölur		Útkomuspá					Ætíun				
	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
Breyting tekna milli ára		(2,3%)		1,7%	3,3%	3,7%	3,9%					
Breyting gjalda milli ára		(2,1%)		0,4%	4,0%	3,7%	3,9%					
lúta fjöldi 31. desember	3.162	3.202		3.242	3.282	3.322	3.362					
Rekstrartekjur, þar af	6.301.561	6.159.204	6.261.898	6.708.775	6.708.775	6.969.128	6.969.128					
Útsvar	2.166.603	2.215.773	2.440.115	2.572.705	2.572.705	2.712.942	2.712.942					
Fasteignastatur	509.332	563.335	621.206	732.311	795.106	990.919	990.919					
Framlög fjárfestinga	877.133	880.069	990.919	990.919	990.919	990.919	990.919					
Aðrar tekjur	2.758.514	2.500.027	2.367.864	2.412.840	2.412.840	2.470.161	2.470.161					
Rekstrargjöld	5.527.893	5.395.284	5.309.552	5.602.439	5.602.439	6.021.074	6.021.074					
Laun og launategð gjöld	3.306.495	3.285.780	3.313.008	3.568.610	3.568.610	3.733.283	3.733.283					
Lífeyrisskuldbinding, breyting	287.361	230.375	241.982	260.105	260.105	260.105	260.105					
Annar rekstrarkostnaður	1.934.037	1.879.128	1.834.562	1.953.724	1.953.724	2.027.687	2.027.687					
Framlegð (EBITDA)	773.688	763.921	872.346	906.337	948.054	948.054	948.054					
Afskriftir	368.245	394.197	420.987	444.781	466.224	483.197	483.197					
EBIT	365.443	369.724	451.359	424.645	440.113	454.857	454.857					
Velturé frá rekstri	948.270	756.250	870.064	896.604	933.924	981.316	981.316					
Handbært fé frá rekstri	1.009.373	622.907	746.243	772.783	810.103	857.495	857.495					
Afborganir	235.638	240.056	280.507	319.783	360.022	388.464	388.464					
Fjárfestingar	375.123	827.500	889.500	778.000	703.000	688.000	688.000					
Vaxtagreislur	495.390	186.495	203.838	209.928	210.695	206.413	206.413					
Fjárfært ársins (Framlegð - vextir, afborganir og fjárfesting)	(332.463)	(490.170)	(501.499)	(367.381)	(367.381)	(334.823)	(334.823)					

Kennitölur	Rauntölur		Útkomuspá					Ætíun				
	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
Samantektir - A og B hluti												
Rekstrarhæfi												
Framlegðarhlutfall	12,3%	12,4%	13,9%	13,4%	13,4%	13,5%	13,6%					
Rekstrargjöldur þriggja ára skv. sventarsjórnarþögum	(73.878)	(89.286)	(185.029)	(138.902)	(138.902)	(67.044)	(231.701)					
Efnahagur												
Veturjárhlutfall	2,02	1,99	1,86	1,78	1,78	1,71	1,67					
Fjárfesting												
Ný lántaka / skuldum	-	4,8%	2,9%	2,8%	2,8%	1,7%	1,7%					
Skuldaþol												
Skuldir og skuldbindingar / framlegð	9,9	10,7	9,8	10,1	9,8	9,8	9,4					
Skuldir og skuldbindingar / velturé frá rekstri	8,1	10,8	9,8	9,5	9,5	9,1	9,1					
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012	67,5%	76,8%	82,3%	84,0%	82,7%	82,7%	79,8%					
Skuldaþol	121,3%	133,1%	136,4%	136,3%	132,6%	132,6%	127,8%					
Skuldaþol nettó	84,5%	94,1%	99,2%	100,2%	98,3%	98,3%	94,6%					
Greiddihæfi												
Velturé frá rekstri / heildartekjum	15,0%	12,3%	13,9%	13,9%	13,9%	13,9%	14,1%					
Skuldabætur (Framlegð / (afborganir - vextir))	1,06	1,79	1,80	1,64	1,59	1,59	1,59					
Vextir ársins:												
Vaxtagjöld og verðbætur	(794.054)	(519.560)	(490.080)	(440.211)	(386.996)	(332.167)	(332.167)					
Verðbætur og gengismunur	298.664	333.065	286.241	230.283	176.301	125.754	125.754					
Vextir ársins:	(495.390)	(186.495)	(203.838)	(209.928)	(210.695)	(206.413)	(206.413)					

KS. TPD
H. B. KOL
ANT SK
HAY

Viðmið	Raunföður									
	2022	Útkomuspá 2023	2024	2025	2026	2027				
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 veltu frá rekstri sem % af skuldaviðmiði	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%				
Fyrir graf. Lágmarks veltu frá rekstri sem % af skuldaviðmiði	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%				
Veltu frá rekstri - lágmark m.v. skuldaviðmið	3,4%	3,8%	4,1%	4,2%	4,1%	4,0%				
Veltu frá rekstri - lágmark m.v. skuldahlutfall nettó	4,2%	4,7%	5,0%	5,0%	4,9%	4,7%				
Veltuáhlutfall - viðmið	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00				
Fyrir graf. Veltuáhlutfall - viðmið	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00				
Framlegðarhlutfall - lágmark m.v. skuldaviðmið	6,7%	7,7%	8,2%	8,4%	8,3%	8,0%				
Framlegðarhlutfall - lágmark m.v. skuldahlutfall nettó	8,5%	9,4%	9,9%	10,0%	9,8%	9,5%				
Ný lántaka / fjárfestingar - viðmið m.v. skuldir	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%				
Fjárþörf - viðmið	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00				
Fyrir graf. Fjárþörf - viðmið	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00				
Rekstrarmiðurstæða (neikvæð)	(39.102 ) (	129.091 ) (	16.836)	7.024	76.856	147.821				
Eigin fjárhluftall	24,5%	22,5%	21,8%	21,4%	21,9%	23,0%				
Fjárfesting / heildartekjur	6,0%	13,4%	14,2%	12,0%	10,5%	9,9%				
Fjárfesting / skuldam	4,9%	10,1%	10,4%	8,8%	7,9%	7,7%				
Fjárfesting / veltu frá rekstri	0,40	1,09	1,02	0,87	0,75	0,70				
Framlegð / vaxtagreislur	1,56	4,10	4,28	4,14	4,30	4,59				
Framlegð / vaxtagreislur, afborganir lána og leigugreislur	1,06	1,79	1,80	1,64	1,59	1,59				
Veltu frá rekstri / afborgun lána	4,02	3,15	3,10	2,80	2,59	2,53				
Þróun tekna		-2,3%	1,7%	3,3%	3,7%	3,9%				

Handwritten notes in blue ink: "K.S. KTD HBA", "H.O. BBT SK", "AVT", "SK".