

Fjárhagsáætlun 2024

Fjárhagsleg áhrif viðauka dags. 09.12.2024.

Samantekin áætlun A- og B-hluti

Rekstrarreikningur	Gildandi áætlun	Breyting 9.12.2024	Esk. áætlun m/viðauka 9.12.2024
Rekstrartekjur			
Skatttekjur.....	147.263.696	(1.900.479)	145.363.217
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	16.174.620	(329.605)	15.845.015
Aðrar tekjur.....	111.401.621	0	111.401.621
Rekstrartekjur samtals	274.839.937	(2.230.084)	272.609.853
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	126.166.049	0	126.166.049
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	2.650.000	(550.000)	2.100.000
Annar rekstrarkostnaður.....	87.562.309	0	87.562.309
Rekstrargjöld samtals	216.378.358	(550.000)	215.828.358
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	58.461.579	(1.680.084)	56.781.495
Afskriftir.....	(27.124.800)	0	(27.124.800)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	31.336.779	(1.680.084)	29.656.695
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(25.830.514)	0	(25.830.514)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaganna.....	5.506.265	(1.680.084)	3.826.181
Tekjuskattur.....	(884.403)	0	(884.403)
Matsbreyting fjárfestingaæigna.....	5.260.914	0	5.260.914
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaganna.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaganna.....	(531.256)	0	(531.256)
Rekstrarniðurstaða	9.351.521	(1.680.084)	7.671.437

Sjóðstreymisýfirlit	Gildandi áætlun	Breyting 9.12.2024	Esk. áætlun m/viðauka 9.12.2024
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	9.351.521	(1.680.084)	7.671.437
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölugjafi (-hagnaður) eigna.....	(6.200.000)	0	(6.200.000)
Afskriftir.....	27.124.800	0	27.124.800
Verðbætur, aföll og gengismunur.....	13.874.619	0	13.874.619
Innbyggðar afleiður, breyting.....	(737.530)	0	(737.530)
Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....	(5.260.914)	0	(5.260.914)
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....	531.256	0	531.256
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	2.650.000	(550.000)	2.100.000
Fyrirframgreitt framlag til Brúar Ísj. breyting.....	404.334	0	404.334
Breyting tekjuskattskuldbindingar.....	(1.083.018)	0	(1.083.018)
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	40.655.067	(2.230.084)	38.424.983
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun).....	(4.535)	0	(4.535)
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....	5.206.108	0	5.206.108
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....	501.498	0	501.498
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna.....	(1.730.000)	0	(1.730.000)
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	3.973.071	0	3.973.071
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	44.628.139	(2.230.084)	42.398.055
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(74.790.894)	0	(74.790.894)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....	(6.492.839)	0	(6.492.839)
Fjárfesting í ófenislegum eignum.....	(2.661.960)	0	(2.661.960)
Greidd gatnagerðargjöld	2.000.000	0	2.000.000
Sala byggingarréttar.....	4.000.000	0	4.000.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	3.924.801	0	3.924.801
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(1.751.808)	0	(1.751.808)
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	(121.083)	0	(121.083)
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	28.444	0	28.444
Fjárfestingarhreyfingar	(75.865.340)	0	(75.865.340)
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki	1.390.837	0	1.390.837
Tekin ný langtímalán.....	47.506.219	0	47.506.219
Nýjar leiguskuldir.....	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(36.414.592)	0	(36.414.592)
Afborganir leiguskulda.....	(1.501.775)	0	(1.501.775)
Greiddir áhættuvarnarsamningar.....	0	0	0
Innborgað stofnfé.....	25.442.350	0	25.442.350
Skammtímafjármögnun, breyting.....	2.659	0	2.659
Greiddur arður.....	(387.663)	0	(387.663)
Aðrar hreyfingar.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	36.038.034	0	36.038.034
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	4.800.833	(2.230.084)	2.570.749
Handbært fé í ársbyrjun	22.853.215	0	22.853.215
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	27.654.048	(2.230.084)	25.423.964

A-hluti

Rekstrarreikningur	Gildandi áætlun	Breyting 9.12.2024	Esk. áætlun m/viðauka 9.12.2024
Rekstrartekjur			
Skatttekjur.....	148.106.558	(1.900.479)	146.206.079
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	16.174.620	(329.605)	15.845.015
Aðrar tekjur.....	29.756.947		29.756.947
Rekstrartekjur samtals	194.038.125	(2.230.084)	191.808.041
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	105.353.033		105.353.033
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	2.650.000	(550.000)	2.100.000
Annar rekstrarkostnaður.....	69.245.343		69.245.343
Rekstrargjöld samtals	177.248.376	(550.000)	176.698.376
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	16.789.749	(1.680.084)	15.109.665
Afskriftir.....	(9.361.085)	0	(9.361.085)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	7.428.664	(1.680.084)	5.748.580
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(5.096.229)		(5.096.229)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	2.332.435	(1.680.084)	652.351
Tekjuskattur.....	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaæigna.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	2.332.435	(1.680.084)	652.351

Sjóðstreymisýfirlit	Gildandi áætlun	Breyting 9.12.2024	Esk. áætlun m/viðauka 9.12.2024
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	2.332.435	(1.680.084)	652.351
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Söluþap (-hagnaður) eigna.....	(6.200.000)		(6.200.000)
Afskriftir.....	9.361.085	0	9.361.085
Verðbætur, aföll og gengismunur.....	5.515.611		5.515.611
Innbyggðar afleiður, breyting.....	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	2.650.000	(550.000)	2.100.000
Fyrirframgreitt framlag til Brúar Ísj. breyting.....	385.156	0	385.156
Breyting tekjuskattskuldbindingar.....	0	0	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	14.044.287	(2.230.084)	11.814.203
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun).....	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....	0	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....	(92.430)	0	(92.430)
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna.....	(1.730.000)	0	(1.730.000)
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	(1.822.430)	0	(1.822.430)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	12.221.857	(2.230.084)	9.991.773
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(20.832.000)	0	(20.832.000)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum.....	(1.935.000)	0	(1.935.000)
Greidd gatnagerðargjöld og byggingarréttur.....	2.000.000	0	2.000.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	4.000.000	0	4.000.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	3.857.801	0	3.857.801
Stofnframlög í félögum, breyting.....	0	0	0
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	(2.145.942)	0	(2.145.942)
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(15.055.141)	0	(15.055.141)
Fjármögnunarhreyfingar			
Tekin ný langtímalán.....	16.500.000	0	16.500.000
Afborganir langtímalána.....	(11.532.124)	0	(11.532.124)
Afborganir leiguskulda.....	(1.501.775)	0	(1.501.775)
Innborgað stofnfé.....	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting.....	0	0	0
Greiddur arður.....	0	0	0
Uppgjör gjaldeyrisvarna.....	0	0	0
Aðrar hreyfingar.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	3.466.101	0	3.466.101
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	632.817	(2.230.084)	(1.597.267)
Handbært fé í ársbyrjun	11.505.818	0	11.505.818
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	12.138.635	(2.230.084)	9.908.551