



Hvalfjarðarsveit

Fjárhagsáætlun

2025-2028

Hvalfjarðarsveit
Innrimel 3
301 Akranes
Sími : 433 8500
Fax : 433 8501
Kt. 630606-1950

Efnisyfirlit

| | Bls. |
|--|-------|
| Áritun sveitarstjóra | 2 |
| Samantekinn A og B hluti 2025-2028 | |
| Rekstrarreikningur | 3 |
| Efnahagsreikningur | 4-5 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 6 |
| Lykiltölur | 7-8 |
| A hluti 2025-2028 | |
| Rekstrarreikningur | 9 |
| Efnahagsreikningur | 10-11 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 12 |
| Lykiltölur | 13-14 |
| B hluti 2025-2028 | |
| Rekstrarreikningur | 15 |
| Efnahagsreikningur | 16-17 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 18 |
| Sundurliðað A og B hluti | |
| Áætlun árið 2025 | |
| Rekstrarreikningur | 19 |
| Efnahagsreikningur | 20-21 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 22 |
| Málaflokkayfirlit | 23 |
| Áætlun árið 2026 | |
| Rekstrarreikningur | 24 |
| Efnahagsreikningur | 25-26 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 27 |
| Áætlun árið 2027 | |
| Rekstrarreikningur | 28 |
| Efnahagsreikningur | 29-30 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 31 |
| Áætlun árið 2028 | |
| Rekstrarreikningur | 32 |
| Efnahagsreikningur | 33-34 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 35 |
| Fjárfestingaáætlun 2025- 2028 | |
| Yfirlit um fjárfestingar | 36 |
| Aðrar sundurliðanir | |
| Áætlun árið 2025 | |
| Sundurliðað rekstaryfirlit málaflokka | 37-40 |
| Samantekinn A og B hluti með samrekstrarfélögum 2025-2028 | |
| Rekstrarreikningur | 41 |
| Efnahagsreikningur | 42 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 43 |

Áritun sveitarstjóra

Staðfest er að meðfylgjandi fjárhagsáætlun Hvalfjarðarsveitar, sveitarfélagsnúmer 3511, fyrir tímabilið 2025-2028 hefur hlotið fullnaðarafgreiðslu í sveitarstjórn, samanber VII. kafla sveitarstjórnarlaga, nr. 138/2011. Áætlunin var staðfest af sveitarstjórn á fundi hennar 27. nóvember 2024.

Hvalfjarðarsveit, 27. nóvember 2024.

Linda Björnsdóttir

Sveitarstjóri



Rekstrarreikningur

| | Ársreikningur | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
| Rekstrartekjur: | | | | | | |
| Úsvarf | 537.820 | 573.679 | 570.679 | 604.349 | 638.193 | 672.656 |
| Fasteignaskattar | 709.461 | 766.113 | 818.357 | 866.759 | 915.409 | 964.949 |
| Lóðarleiga | 5.479 | 6.180 | 7.176 | 7.599 | 8.025 | 8.458 |
| Framlög jöfnunarsjóðs | 45.565 | 32.200 | 44.262 | 34.362 | 34.362 | 34.362 |
| | 1.298.325 | 1.378.172 | 1.440.474 | 1.513.069 | 1.595.989 | 1.680.425 |
| Aðrar tekjur | 131.511 | 141.968 | 150.706 | 135.769 | 134.358 | 145.032 |
| Heildartekjur | 1.429.836 | 1.520.140 | 1.591.180 | 1.648.838 | 1.730.347 | 1.825.457 |
| Rekstrargjöld: | | | | | | |
| Launagjöld | 624.564 | 697.105 | 763.800 | 797.393 | 856.488 | 896.561 |
| Annar rekstrarkostnaður | 500.196 | 559.426 | 714.192 | 695.189 | 716.028 | 717.871 |
| | 1.124.760 | 1.256.531 | 1.477.992 | 1.492.582 | 1.572.516 | 1.614.432 |
| Afskriftir | 52.064 | 61.865 | 71.446 | 71.032 | 82.520 | 83.603 |
| Rekstrargjöld | 1.176.824 | 1.318.396 | 1.549.438 | 1.563.614 | 1.655.036 | 1.698.035 |
| Rekstrarfoma fyrir fjármagnsliði (EBIT) | 253.012 | 201.744 | 41.742 | 85.224 | 75.311 | 127.422 |
| Fjármagnsliðir: | | | | | | |
| Fjármunatekjur | 261.044 | 141.924 | 113.188 | 80.388 | 64.187 | 64.187 |
| Rekstrarfoma fyrir aðra liði | 514.056 | 343.668 | 154.930 | 165.612 | 139.498 | 191.609 |
| Aðrir liðir: | | | | | | |
| Endurmat lífeyrisréttinda A deild | (3.557) | 1.261 | | | | |
| Hlutdeild í atkomu | 3.211 | 1.261 | | | | |
| | (346) | 1.261 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekstrarfoma, jákvæð | 513.710 | 344.929 | 154.930 | 165.612 | 139.498 | 191.609 |

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

| | Ársreikningur 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
|---|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Fastafjármunir: | | | | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | | | | |
| Fasteignir, lóðir og lendur | 1.081.746 | 1.395.965 | 2.179.277 | 2.712.116 | 3.256.103 | 3.220.090 |
| Veitukerfi | 361.322 | 339.170 | 317.937 | 297.136 | 275.735 | 254.334 |
| Gatna- og götuljósakerfi | 156.911 | 297.273 | 391.514 | 471.209 | 550.548 | 628.804 |
| Búnaður og tæki | 27.874 | 59.485 | 54.720 | 70.955 | 64.510 | 58.065 |
| Varanlegir rekstrarfjármunir | 1.627.853 | 2.091.893 | 2.943.448 | 3.551.416 | 4.146.896 | 4.161.293 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur: | | | | | | |
| Eignarhlutir í félögum og stofnunum | 885.317 | 893.367 | 796.833 | 824.908 | 853.060 | 881.291 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur | 885.317 | 893.367 | 796.833 | 824.908 | 853.060 | 881.291 |
| Fastafjármunir | 2.513.170 | 2.985.260 | 3.740.281 | 4.376.324 | 4.999.956 | 5.042.584 |
| Veltufjármunir: | | | | | | |
| Skammtímakröfur: | | | | | | |
| Óinnheimtar tekjur | 84.152 | 85.000 | 89.250 | 91.928 | 94.226 | 96.582 |
| Aðrar skammtímakröfur | 5.905 | 25.000 | | | | |
| Skammtímakröfur | 90.057 | 110.000 | 89.250 | 91.928 | 94.226 | 96.582 |
| Handbært fé | 1.919.954 | 2.002.844 | 1.289.806 | 821.107 | 338.460 | 488.965 |
| Veltufjármunir | 2.010.011 | 2.112.844 | 1.379.056 | 913.035 | 432.686 | 585.547 |
| Eignir samtals | 4.523.181 | 5.098.104 | 5.119.337 | 5.289.359 | 5.432.642 | 5.628.131 |

Efnahagsreikningur 31. desember

| Eigið fé og skuldir: | Ársreikningur | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
| Eigið fé: | | | | | | |
| Eigið fé | 4.404.052 | 4.923.340 | 4.969.037 | 5.134.649 | 5.274.147 | 5.465.756 |
| Skuldbindingar: | | | | | | |
| Lífeyrisskuldbindingar | 3.257 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| Skammtímaskuldir: | | | | | | |
| Váðskiptaskuldir | 63.567 | 130.000 | 94.500 | 97.335 | 99.768 | 102.262 |
| Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga | 300 | 300 | | | | |
| Aðrar skammtímaskuldir | 52.005 | 41.164 | 52.500 | 54.075 | 55.427 | 56.813 |
| Skammtímaskuldir | 115.872 | 171.464 | 147.000 | 151.410 | 155.195 | 159.075 |
| Skuldir og skuldbindingar samtals | 119.129 | 174.764 | 150.300 | 154.710 | 158.495 | 162.375 |
| Eigið fé og skuldir samtals | 4.523.181 | 5.098.104 | 5.119.337 | 5.289.359 | 5.432.642 | 5.628.131 |

Sjóðstreymsifyrilit

| | Ársreikningur 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
|--|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Rekstrarhreyfingar: | | | | | | |
| Rekstrarfloma ársins | 513.710 | 344.929 | 154.930 | 165.612 | 139.498 | 191.609 |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | | | | |
| Afskriftir | 52.179 | 61.865 | 71.446 | 71.032 | 82.520 | 83.603 |
| Hlutdeild í afkomu | (3.211) | (1.261) | (3.000) | (3.075) | (3.152) | (3.231) |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga | 3.557 | 300 | 317 | 310 | 310 | 310 |
| Veltuð frá rekstri | 566.235 | 405.833 | 223.693 | 233.879 | 219.176 | 272.291 |
| Breytingar á skammtímalíðum: | | | | | | |
| Birgðir, breyting | (11.582) | (16.366) | 20.750 | (2.678) | (2.298) | (2.356) |
| Skammtímalíðir, breyting | (53.070) | 33.120 | (24.164) | 4.410 | 3.785 | 3.880 |
| Skammtímaskuldir, breyting | (64.652) | 16.754 | (3.414) | 1.732 | 1.487 | 1.524 |
| Breytingar | 501.583 | 422.587 | 220.279 | 235.611 | 220.663 | 273.815 |
| Handbært fé frá rekstri | 501.583 | 422.587 | 220.279 | 235.611 | 220.663 | 273.815 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum | (89.875) | (535.000) | (923.000) | (679.000) | (678.000) | (98.000) |
| Fjárfestingarframlag stofnframlög | | (114.484) | (10.000) | (25.000) | (25.000) | (25.000) |
| Fjárfestingarhreyfingar | (89.875) | (649.484) | (933.000) | (704.000) | (703.000) | (123.000) |
| Fjármögnunarahreyfingar: | | | | | | |
| Greidd lífeyrisskuldbinding | | (300) | (317) | (310) | (310) | (310) |
| Eigin fyrirtæki, breyting | 3 | | | | | |
| Fjármögnunarahreyfingar | 3 | 106.741 | (317) | (310) | (310) | (310) |
| Hækkun (Lækkun) á handbæru fé | 411.711 | (120.156) | (713.038) | (468.699) | (482.647) | 150.505 |
| Handbært fé í ársbyrjun | 1.508.243 | 2.123.000 | 2.002.844 | 1.289.806 | 821.107 | 338.460 |
| Handbært fé í árslok | 1.919.954 | 2.002.844 | 1.289.806 | 821.107 | 338.460 | 486.965 |

Yfirlit um lykiltölur

| | Árs- | Útkomu- | Áætlun | | | |
|---|------------|----------|---------|---------|---------|---------|
| | reikningur | spá | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | 2023 | 2024 | | | | |
| Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga | | | | | | |
| Jafnvægisregla (rekstrarniðurst. síðustu þriggja ára í millj. kr.)..... | 1.015 | 1.067 | 1.014 | 665 | 460 | 497 |
| Skuldaviðmið (jákvætt)..... | (124,1%) | (127,5%) | (77,2%) | (46,0%) | (16%) | (23,2%) |
| Í hlutfalli við rekstrartekjur | | | | | | |
| Útsvar..... | 37,6% | 37,8% | 35,9% | 36,6% | 36,9% | 36,8% |
| Fasteignskattar..... | 49,6% | 50,4% | 51,3% | 52,6% | 52,8% | 52,9% |
| Framlög Jöfnunarsjóðs..... | 3,2% | 2,1% | 2,8% | 2,1% | 2,0% | 1,9% |
| Lóðarleiga..... | 0,4% | 0,4% | 0,5% | 0,5% | 0,5% | 0,5% |
| Skatttekjur samtals..... | 90,8% | 90,7% | 90,5% | 91,8% | 92,2% | 92,1% |
| Aðrar tekjur..... | 9,2% | 9,3% | 9,5% | 8,2% | 7,8% | 7,9% |
| | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |
| Laun og launatengd gjöld..... | 43,7% | 45,8% | 48,0% | 48,4% | 49,4% | 49,1% |
| Lífeyrisskuldbinding, breyting..... | | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Annar rekstrarkostnaður..... | 35,0% | 36,8% | 44,9% | 42,2% | 41,4% | 39,3% |
| Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir/Framlegð (EBITDA)..... | 21,3% | 17,3% | 7,1% | 9,5% | 9,1% | 11,6% |
| Afskriftir..... | 3,6% | 4,1% | 4,5% | 4,3% | 4,8% | 4,6% |
| Fjármagnsliðir, nettó..... | (18,3%) | (9,3%) | (7,1%) | (4,9%) | (3,7%) | (3,5%) |
| Aðrir liðir..... | 0,1% | (0,1%) | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Rekstrarniðurstaða..... | 35,9% | 22,7% | 9,7% | 10,0% | 8,1% | 10,5% |
| | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |
| Veltufé frá rekstri..... | 39,6% | 26,7% | 14,1% | 14,2% | 12,7% | 14,9% |
| Fjárfestingarhreyfingar..... | (6,3%) | (42,7%) | (58,6%) | (42,7%) | (40,6%) | (6,7%) |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum..... | (6,3%) | (35,2%) | (58,0%) | (41,2%) | (39,2%) | (5,4%) |
| Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum..... | 8,3% | 11,5% | 9,4% | 9,4% | 9% | 8,9% |
| Aðrar lykiltölur | | | | | | |
| Veltufjárhlutfall..... | 17,35 | 12,32 | 9,38 | 6,03 | 2,79 | 3,68 |
| Eiginfjárhlutfall..... | 0,97 | 0,97 | 0,97 | 0,97 | 0,97 | 0,97 |

Yfirlit um lykiltölur frh.

| | Árs- | Útkomuspá | Áætlun | | | |
|---|------------|-----------|---------|--------|--------|--------|
| | reikningur | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | 2023 | 2024 | | | | |
| Í þúsundum króna á hvern íbúa | | | | | | |
| Rekstur | | | | | | |
| Skatttekjur | 1.706 | 1.725 | 1.717 | 1.719 | 1.727 | 1.734 |
| Aðrar tekjur..... | 173 | 178 | 180 | 154 | 145 | 150 |
| Laun og launatengd gjöld..... | (821) | 872 | 910 | 906 | 927 | 925 |
| Annar rekstrarkostnaður..... | (657) | 700 | 851 | 790 | 775 | 741 |
| Afskriftir..... | (68) | 77 | 85 | 81 | 89 | 86 |
| Fjálmagnsliðir, nettó..... | 343 | 178 | 135 | 91 | 69 | 66 |
| Aðrir liðir..... | | 2 | | | | |
| Rekstrarniðurstaða..... | 675 | 432 | 185 | 188 | 151 | 198 |
| Efnahagur | | | | | | |
| Heildareignir..... | 5.944 | 6.382 | 6.102 | 6.011 | 5.879 | 5.809 |
| Eigð fé..... | 5.787 | 6.163 | 5.923 | 5.835 | 5.707 | 5.641 |
| Skuldir..... | 157 | 219 | 179 | 176 | 172 | 168 |
| Sjóðstreymi | | | | | | |
| Veltufé frá rekstri..... | 744 | 508 | 267 | 266 | 237 | 281 |
| Handbært fé frá rekstri..... | 659 | 529 | 263 | 268 | 239 | 283 |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum..... | 118 | (670) | (1.100) | (772) | (734) | (101) |
| Íbúafjöldi | | | | | | |
| Íbúafjöldi 1. desember..... | 761 | 799 | 839 | 880 | 924 | 969 |
| Álagningarhlutföll | | | | | | |
| Útsvarsprósenta..... | 13,91% | 14,40% | 14,40% | 14,40% | 14,40% | 14,40% |
| Fasteignaskattsprósenta A-liður..... | 0,36% | 0,36% | 0,36% | 0,36% | 0,36% | 0,36% |
| Fasteignaskattsprósenta B-liður..... | 1,32% | 1,32% | 1,32% | 1,32% | 1,32% | 1,32% |
| Fasteignaskattsprósenta C-liður..... | 1,65% | 1,65% | 1,65% | 1,65% | 1,65% | 1,65% |

Rekstrarreikningur

| | Ársreikningur | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
| Rekstraretkjúr: | | | | | | |
| Útsvar | 537.820 | 573.679 | 570.679 | 604.349 | 638.193 | 672.656 |
| Fasteignaskattar | 709.562 | 766.230 | 818.357 | 866.759 | 915.409 | 964.949 |
| Lóðarleiga | 5.479 | 6.180 | 7.176 | 7.599 | 8.025 | 8.458 |
| Framlög Jöfnunarsjóðs | 45.565 | 32.200 | 44.262 | 34.362 | 34.362 | 34.362 |
| Aðrar tekjur | 1.298.426 | 1.378.289 | 1.440.474 | 1.513.069 | 1.595.989 | 1.680.425 |
| | 114.894 | 129.888 | 120.211 | 121.718 | 120.523 | 133.388 |
| | 1.413.320 | 1.508.177 | 1.560.685 | 1.634.787 | 1.716.512 | 1.813.813 |
| Rekstrargjöld: | | | | | | |
| Launagjöld | 624.564 | 697.105 | 763.800 | 797.393 | 856.488 | 896.561 |
| Annar rekstrarkostnaður | 488.167 | 562.032 | 700.568 | 687.645 | 709.069 | 713.133 |
| Afskriftir | 1.112.731 | 1.259.137 | 1.464.368 | 1.485.038 | 1.565.557 | 1.609.694 |
| | 47.156 | 56.665 | 65.307 | 65.325 | 76.213 | 77.296 |
| | 1.159.887 | 1.315.802 | 1.529.675 | 1.550.363 | 1.641.770 | 1.686.990 |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði | 253.433 | 192.375 | 31.010 | 84.424 | 74.742 | 126.823 |
| Fjármagnsliðir: | | | | | | |
| Fjármunatekjur | 264.849 | 151.190 | 113.188 | 80.388 | 64.187 | 64.187 |
| Rekstrarafkoma fyrir aðra liði | 518.282 | 343.565 | 144.198 | 164.812 | 138.929 | 191.010 |
| Aðrir liðir: | | | | | | |
| Endurmat lifeyrirréttingda | (3.557) | | | | | |
| Hlutdeild í afkomu | 3.211 | 1.261 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | (346) | 1.261 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekstrarafkoma, jákvæð | 517.936 | 344.826 | 144.198 | 164.812 | 138.929 | 191.010 |

Efnahagsreikningur 31. desember

| Eignir: | Ársreikningur | | | | | |
|--|---------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
| Fasta fjármunir: | | | | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | | | | |
| Fasteignir, lóðir og lendumur | 1.081.746 | 1.395.965 | 2.179.277 | 2.712.116 | 3.256.103 | 3.220.090 |
| Veftukerfi | 236.506 | 221.412 | 206.318 | 191.224 | 176.130 | 161.036 |
| Gatna- og götulljósakerfi | 156.911 | 297.273 | 391.514 | 471.209 | 550.548 | 628.804 |
| Búnaður og tæki | 27.874 | 59.485 | 54.720 | 70.955 | 64.510 | 58.065 |
| | 1.503.037 | 1.974.135 | 2.831.829 | 3.445.504 | 4.047.291 | 4.067.995 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur: | | | | | | |
| Eignarhlutir í félögum og stofnunum | 885.317 | 997.851 | 901.317 | 929.392 | 957.544 | 985.775 |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | 103.107 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 988.424 | 997.851 | 901.317 | 929.392 | 957.544 | 985.775 |
| | 2.491.461 | 2.971.986 | 3.733.146 | 4.374.896 | 5.004.835 | 5.053.770 |
| Veltufjármunir: | | | | | | |
| Skammtímakröfur: | | | | | | |
| Ólinnheimtar tekjur | 84.152 | 85.000 | 89.250 | 91.928 | 94.226 | 96.582 |
| Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki | 6.712 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki | 12 | | | | | |
| Aðrir skammtímakröfur | 5.905 | 25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 96.781 | 110.000 | 89.250 | 91.928 | 94.226 | 96.582 |
| Handbært fé | 1.919.954 | 2.002.844 | 1.289.806 | 821.107 | 338.460 | 488.965 |
| | 2.016.735 | 2.112.844 | 1.379.056 | 913.035 | 432.686 | 585.547 |
| Veltufjármunir | | | | | | |
| | 4.508.196 | 5.084.830 | 5.112.202 | 5.287.931 | 5.437.521 | 5.639.317 |
| Eignir samtals | | | | | | |
| | 4.508.196 | 5.084.830 | 5.112.202 | 5.287.931 | 5.437.521 | 5.639.317 |

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

| | Ársreikningur 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
|--|-----------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Eigið fé: | | | | | | |
| Eigið fé | 4.387.643 | 4.902.504 | 4.941.793 | 5.106.605 | 5.245.534 | 5.436.544 |
| Skuldbindingar: | | | | | | |
| Lífeyrisskuldbindingar | 3.257 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| Skammtímaskuldir: | | | | | | |
| Víðskiptaskuldir | 63.567 | 130.000 | 94.500 | 97.335 | 99.768 | 102.262 |
| Víðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki | 1.424 | 7.562 | 20.109 | 26.616 | 33.492 | 40.398 |
| Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga | 300 | 300 | | | | |
| Aðrar skammtímaskuldir | 52.005 | 41.164 | 52.500 | 54.075 | 55.427 | 56.813 |
| | 117.296 | 179.026 | 167.109 | 178.026 | 188.687 | 199.473 |
| Skuldir og skuldbindingar samtals | 120.553 | 182.326 | 170.409 | 181.326 | 191.987 | 202.773 |
| Eigið fé og skuldir samtals | 4.508.196 | 5.084.830 | 5.112.202 | 5.287.931 | 5.437.521 | 5.639.317 |

Sjóðstreymisýfirlit

| | Ársreikningur | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
| Rekstrarhreyfingar: | | | | | | |
| Rekstrarafkoma ársins | 517.936 | 344.826 | 144.198 | 164.812 | 138.929 | 191.010 |
| Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | | | | |
| Söluhagnaður eigna | 47.271 | 56.665 | 65.307 | 65.325 | 76.212 | 77.296 |
| Afskriftir | (3.211) | (1.261) | (3.000) | (3.075) | (3.152) | (3.231) |
| Hlutdeild í afkomu | 181 | (5.345) | | | | |
| Verðbætur | 3.557 | 300 | 317 | 310 | 318 | 326 |
| Verðbætur eigin fyrirtæki | | | | | | |
| Lífeyrisskuldbinding, breyting | 565.734 | 395.185 | 206.822 | 227.372 | 212.307 | 265.401 |
| Veltufé frá rekstri | | | | | | |
| Breytingar á skammtímalíðum: | | | | | | |
| Skammtímakröfur, breyting | (11.582) | (16.366) | 20.750 | (2.678) | (2.298) | (2.356) |
| Skammtímaskuldur, breyting | (53.082) | 33.120 | (24.164) | 4.410 | 3.785 | 3.880 |
| Breytingar | (64.664) | 16.754 | (3.414) | 1.732 | 1.487 | 1.524 |
| Handbært fé frá rekstri | 501.070 | 411.939 | 203.408 | 229.104 | 213.794 | 266.925 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum | (75.329) | (532.000) | (923.000) | (679.000) | (678.000) | (98.000) |
| Fjárfestingarframlag til sameignafélaga | | (114.484) | (10.000) | (25.000) | (25.000) | (25.000) |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | (110.000) | 114.689 | | | | |
| Fjárfestingarhreyfingar | (185.329) | (531.795) | (933.000) | (704.000) | (703.000) | (123.000) |
| Fjármögnunarhreyfingar: | | | | | | |
| Greidd lífeyrisskuldbinding | | (300) | (317) | (310) | (318) | (326) |
| Eigin fyrirtæki, breyting | 95.970 | | 16.871 | 6.507 | 6.876 | 6.906 |
| Fjármögnunarhreyfingar | 95.970 | (300) | 16.554 | 6.197 | 6.558 | 6.580 |
| Hækkun (Lækkun) á handbæru fé | 411.711 | (120.156) | (713.038) | (468.699) | (482.648) | 150.505 |
| Handbært fé í ársbyrjun | 1.508.243 | 2.123.000 | 2.002.844 | 1.289.806 | 821.108 | 338.460 |
| Handbært fé í árslok | 1.919.954 | 2.002.844 | 1.289.806 | 821.107 | 338.460 | 488.965 |

Yfirlit um lykiltölur

| | Árs- | Útkomu- | Áætlun | | | |
|---|------------|----------|---------|---------|---------|---------|
| | reikningur | spá | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | 2022 | 2023 | | | | |
| Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga | | | | | | |
| Jafnvægisregla (rekstrarniðurst. síðustu þriggja ára í millj. kr.)..... | 1.019 | 1.192 | 1.007 | 654 | 448 | 495 |
| Skuldaviðmið (jákvætt)..... | (134,2%) | (128,0%) | (77,4%) | (44,8%) | (14,0%) | (21,1%) |
| Í hlutfalli við rekstrartekjur | | | | | | |
| Útsvar..... | 38,0% | 38,1% | 36,6% | 37,0% | 37,2% | 37,0% |
| Fasteignaskattar..... | 50,3% | 50,8% | 52,4% | 53,0% | 53,3% | 53,2% |
| Framlög Jöfnunarsjóðs..... | 3,2% | 2,1% | 2,8% | 2,1% | 2,0% | 1,9% |
| Lóðarleiga..... | 0,4% | 0,4% | 0,5% | 0,5% | 0,5% | 0,5% |
| Skatttekjur samtals..... | 91,9% | 91,4% | 92,3% | 92,6% | 93,0% | 92,6% |
| Aðrar tekjur..... | 8,1% | 8,6% | 7,7% | 7,4% | 7,0% | 7,4% |
| | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |
| Laun og launatengd gjöld..... | 44,2% | 46,1% | 49,0% | 48,8% | 49,9% | 49,4% |
| Annar rekstrarkostnaður..... | 33,0% | 37,3% | 44,9% | 42,0% | 41,3% | 39,3% |
| Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir/Framlegð (EBITDA)..... | 21,3% | 16,5% | 6,2% | 9,2% | 8,8% | 11,3% |
| Afskriftir..... | 3,3% | 3,8% | 4,2% | 4,0% | 4,4% | 4,3% |
| Fjármagnsliðir, nettó..... | (18,7%) | (10,0%) | (7,3%) | (4,9%) | (3,7%) | (3,5%) |
| Aðrir liðir..... | 1,5% | (0,1%) | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Rekstrarniðurstaða..... | 36,7% | 22,9% | 9,2% | 10,1% | 8,1% | 10,5% |
| | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |
| Veltufé frá rekstri..... | 40,0% | 26,2% | 13,3% | 13,9% | 12,4% | 14,6% |
| Fjárfestingarhreyfingar..... | (13,1%) | (35,3%) | (59,8%) | (43,1%) | (41,0%) | (6,8%) |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum..... | (5,3%) | (35,3%) | (59,1%) | (41,5%) | (39,5%) | (5,4%) |
| Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum..... | 8,5% | 12,1% | 10,9% | 11,1% | 11,2% | 11,2% |
| Aðrar lykiltölur | | | | | | |
| Veltufjárhlutfall..... | 17,19 | 11,80 | 8,25 | 5,13 | 2,29 | 2,94 |
| Eiginfjárhlutfall..... | 0,97 | 0,96 | 0,97 | 0,97 | 0,96 | 0,96 |

Yfirlit um lykiltölur frh.

| | Árs- | Útkomuspá | Áætlun | | | |
|---|------------|-----------|---------|--------|--------|--------|
| | reikningur | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | 2023 | 2024 | | | | |
| Í þúsundum króna á hvern íbúa | | | | | | |
| Rekstur | | | | | | |
| Skatttekjur | 1.706 | 1.725 | 1.717 | 1.719 | 1.727 | 1.734 |
| Aðrar tekjur..... | 151 | 163 | 143 | 138 | 130 | 138 |
| Laun og launatengd gjöld..... | (821) | 872 | 910 | 906 | 927 | 925 |
| Annar rekstrarkostnaður..... | (614) | 703 | 835 | 781 | 767 | 736 |
| Afskriftir..... | (62) | 71 | 78 | 74 | 82 | 80 |
| Fjámgagnsliðir, nettó..... | 348 | 189 | 135 | 91 | 69 | 66 |
| Aðrir liðir..... | (28) | (2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekstrarniðurstaða..... | 681 | 432 | 172 | 187 | 150 | 197 |
| Efnahagur | | | | | | |
| Heildareignir..... | 5.924 | 6.364 | 6.092 | 6.009 | 5.885 | 5.819 |
| Eigið fé..... | 5.766 | 6.136 | 5.889 | 5.803 | 5.677 | 5.610 |
| Skuldir..... | 158 | 228 | 203 | 206 | 208 | 209 |
| Sjóðstreymi | | | | | | |
| Veltufé frá rekstri..... | 743 | 495 | 247 | 258 | 230 | 274 |
| Handbært fé frá rekstri..... | 658 | 516 | 242 | 260 | 231 | 275 |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum..... | 99 | (666) | (1.100) | (772) | (734) | (101) |
| Íbúafjöldi | | | | | | |
| Íbúafjöldi 1. desember..... | 761 | 799 | 839 | 880 | 924 | 969 |
| Álagningarhlutföll | | | | | | |
| Útsvarsprósenta..... | 13,91% | 14,40% | 14,40% | 14,40% | 14,40% | 14,40% |
| Fasteignaskattsprósenta A-liður..... | 0,36% | 0,36% | 0,36% | 0,36% | 0,36% | 0,36% |
| Fasteignaskattsprósenta B-liður..... | 1,32% | 1,32% | 1,32% | 1,32% | 1,32% | 1,32% |
| Fasteignaskattsprósenta C-liður..... | 1,65% | 1,65% | 1,65% | 1,65% | 1,65% | 1,65% |

Rekstrarreikningur

| | Ársreikningur | | | | | |
|--|----------------|----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
| Rekstrartekjur: | | | | | | |
| Aðrar tekjur | 26.256 | 55.977 | 63.667 | 51.042 | 52.935 | 51.722 |
| Rekstrargjöld: | | | | | | |
| Annar rekstrarkostnaður | 42.819 | 41.408 | 46.796 | 44.535 | 46.059 | 44.816 |
| Afskriftir | 4.908 | 5.200 | 6.139 | 5.707 | 6.307 | 6.307 |
| | 47.727 | 46.608 | 52.935 | 50.242 | 52.366 | 51.123 |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnslíði | (21.471) | 9.369 | 10.732 | 800 | 569 | 599 |
| Fjármagnslíðir: | | | | | | |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld), Aðalsjóður | (3.805) | (9.266) | | | | |
| Rekstrarafkoma fyrir aðra líði | (25.276) | 103 | 10.732 | 800 | 569 | 599 |
| Aðrar tekjur og (gjöld): | | | | | | |
| Framlög aðalsjóðs | 21.050 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tekjuskattur | 21.050 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð) | (4.226) | 103 | 10.732 | 800 | 569 | 599 |

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

| | Ársreikningur 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Fastafjármunir: | | | | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | | | | |
| Vertukerfi | 124.816 | 117.758 | 111.619 | 105.912 | 99.605 | 93.298 |
| | 124.816 | 117.758 | 111.619 | 105.912 | 99.605 | 93.298 |
| Veltufjármunir: | | | | | | |
| Skammtímakröfur, eign fyrirtæki | 1.424 | 7.562 | 20.109 | 26.616 | 33.492 | 40.398 |
| | 1.424 | 7.562 | 20.109 | 26.616 | 33.492 | 40.398 |
| Eignir samtals | 126.240 | 125.320 | 131.728 | 132.528 | 133.097 | 133.696 |

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

| | Ársreikningur | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
| Eigið fé: | | | | | | |
| Eigið fé | 16.409 | 20.836 | 27.244 | 28.044 | 28.613 | 29.212 |
| Stofnframlag | 16.409 | 104.484 | 104.484 | 104.484 | 104.484 | 104.484 |
| | | 125.320 | 131.728 | 132.528 | 133.097 | 133.696 |
| Langtímaskuldir: | | | | | | |
| Aðalsjóður | 103.108 | 0 | 0 | | | |
| Langtímaskuldir | 103.108 | 0 | 0 | | | |
| Skammtímaskuldir: | | | | | | |
| Víðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki | 12 | | | | | |
| Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki | 6.711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir | 6.723 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skuldir o samtals | 109.831 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigið fé og skuldir samtals | 126.240 | 125.320 | 131.728 | 132.528 | 133.097 | 133.696 |

Sjóðstreymisfirlit

| | Ársreikningur | | | | | |
|--|---------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2023 | Útkomuspá 2024 | Áætlun 2025 | Áætlun 2026 | Áætlun 2027 | Áætlun 2028 |
| Rekstrarhreyfingar: | | | | | | |
| Rekstrarfjoma ársins | (4.226) | 103 | 10.732 | 800 | 569 | 599 |
| Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | | | | |
| Afskriftir | 4.908 | 5.200 | 6.139 | 5.707 | 6.307 | 6.307 |
| Verðbætur | (181) | 5.345 | | | | |
| Veltufé frá rekstri | 501 | 10.648 | 16.871 | 6.507 | 6.876 | 6.906 |
| Breytingar á skammtímalíðum: | 12 | | | | | |
| Skammtímaskuldir, breyting | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breytingar á skammtímalíðum: | | | | | | |
| Handbætt fé frá rekstri | 513 | 10.648 | 16.871 | 6.507 | 6.876 | 6.906 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum | (14.546) | (3.000) | | | | |
| Fjárfestingarhreyfingar | (14.546) | (3.000) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fjármögnunarahreyfingar: | | | | | | |
| Tekin ný innri langtímalán | 110.000 | | | | | |
| Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki | (95.967) | (114.689) | (16.871) | (6.507) | (6.876) | (6.906) |
| Eigin fyrirtæki, breyting | | | | | | |
| Aðrar breytingar | 14.033 | 107.041 | (16.871) | (6.507) | (6.876) | (6.906) |
| Fjármögnunarahreyfingar | | (7.648) | | | | |
| Hækkun á handbæru fé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Handbætt fé í ársbyrjun | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Handbætt fé í árslok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Rekstrarreikningur árið 2025

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | Hvalfjarðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|--|----------------|-----------------|-----------|------------------------|-----------|----------------|
| Rekstrartekjur: | | | | | | |
| Útsvar | 570.679 | 0 | 0 | 0 | 570.679 | 570.679 |
| Fasteignskattar | 818.357 | | | | 818.357 | 818.357 |
| Lóðarleiga | 7.176 | | | | 7.176 | 7.176 |
| Framlög Jöfnunarsjóðs | 44.262 | | | | 44.262 | 44.262 |
| | 1.440.474 | 0 | 0 | 0 | 1.440.474 | 1.440.474 |
| Aðrar tekjur | 127.211 | 195.574 | (202.574) | 63.667 | (33.172) | 150.706 |
| | 1.567.685 | 195.574 | (202.574) | 63.667 | (33.172) | 1.591.180 |
| Rekstrargjöld: | | | | | | |
| Launagjöld | 760.006 | 3.794 | | | 763.800 | 763.800 |
| Annar rekstrarkostnaður | 833.488 | 69.654 | (202.574) | 46.796 | (33.172) | 714.192 |
| | 1.593.494 | 73.448 | (202.574) | 46.796 | (33.172) | 1.477.992 |
| Afskriftir | 1.593.494 | 65.307 | | 6.139 | 1.599.633 | 1.599.633 |
| | | 138.755 | (202.574) | 52.935 | (33.172) | 1.549.438 |
| Rekstrarfoma fyrir fjármagnslöð | (25.809) | 56.819 | | 10.732 | | 41.742 |
| Fjármagnslöðir: | | | | | | |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) | 216.196 | (103.008) | 0 | | 113.188 | 113.188 |
| Rekstrarfoma, jákvæð | 190.387 | (46.189) | 0 | 10.732 | 0 | 154.930 |

Efnahagsreikningur 31. desember 2025

Eignir:

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | Hvalfjarðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|--|------------------|------------------|--------------------|------------------------|------------------|------------------|
| Fasta fjármunir: | | | | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | | | | |
| Fasteignir | | 2.179.277 | | 2.179.277 | | 2.179.277 |
| Veitakerfi | | 206.318 | | 206.318 | | 317.937 |
| Gatna- og götulojósakerfi | | 391.514 | | 391.514 | | 391.514 |
| Búnaður og tæki | | 54.720 | | 54.720 | | 54.720 |
| | 0 | 2.831.829 | 0 | 2.831.829 | 0 | 2.943.448 |
| Áhætu fjármunir og langtímakröfur: | | | | | | |
| Eignarhlutir í félögum og stofnunum | 901.317 | | | 901.317 | (104.484) | 796.833 |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | 2.465.537 | | (2.465.537) | | 0 | |
| | 3.366.854 | 0 | (2.465.537) | 901.317 | (104.484) | 796.833 |
| Veltu fjármunir: | | | | | | |
| Fastafjármunir | 3.366.854 | 2.831.829 | (2.465.537) | 3.733.146 | (104.484) | 3.740.281 |
| Skammtímakröfur: | | | | | | |
| Óinnheimtar tekjur | 89.250 | | | 89.250 | | 89.250 |
| Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki | 171.437 | | (171.437) | | | |
| Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki | 0 | 79.927 | (79.927) | 20.109 | (20.109) | |
| | 260.687 | 79.927 | (251.364) | 89.250 | (20.109) | 89.250 |
| Handbært fé | 1.289.806 | | | 1.289.806 | | 1.289.806 |
| Veltu fjármunir | 1.550.493 | 79.927 | (251.364) | 1.379.056 | (20.109) | 1.379.056 |
| Eignir samtals | 4.917.347 | 2.911.756 | (2.716.901) | 5.112.202 | (124.593) | 5.119.337 |

Efnahagsreikningur 31. desember 2025

Eigið fé og skuldir:

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | Hvalfarðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|---|------------------|------------------|--------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| Eigið fé: | | | | | | |
| Eigið fé | 4.667.011 | 274.782 | 0 | 27.244 | 0 | 4.969.037 |
| Stofnframlag | 4.667.011 | 274.782 | | 104.484 | (104.484) | 4.969.037 |
| | | | | 131.728 | (104.484) | |
| Skuldbindingar: | | | | | | |
| Lífeyrisskuldbindingar | 3.300 | | | | | 3.300 |
| Langtímaskuldir: | | | | | | |
| Aðalsjóður | 0 | 2.465.537 | (2.465.537) | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 2.465.537 | (2.465.537) | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir: | | | | | | |
| Víðskiptaskuldir | 94.500 | | | 94.500 | | 94.500 |
| Víðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki | 100.036 | | (79.927) | 20.109 | (20.109) | |
| Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki | 52.500 | 171.437 | (171.437) | 52.500 | | 52.500 |
| Aðrar skammtímaskuldir | 247.036 | 171.437 | (251.364) | 167.109 | (20.109) | 147.000 |
| Skuldir og skuldbindingar samtals | 250.336 | 2.636.974 | (2.716.901) | 170.409 | (20.109) | 150.300 |
| Eigið fé og skuldir samtals | 4.917.347 | 2.911.756 | (2.716.901) | 131.728 | (124.593) | 5.119.337 |

Sjóðstreymi árið 2025

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | Hvolfjærðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|--|------------------|-------------|-----------|------------------------|-----------|------------------|
| Rekstrarhreyfingar: | | | | | | |
| Rekstrarfloma ársins | 190.387 | (46.189) | | 10.732 | | 154.930 |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | | | | |
| Afskriftir | (3.000) | 65.307 | | 6.139 | | 71.446 |
| Áhrif dótturfélaga | (61.170) | 61.170 | | | | (3.000) |
| Verðbætur | 317 | | | | | 317 |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga | 126.534 | 80.288 | 0 | 16.871 | 0 | 223.693 |
| Veitufé frá rekstri | | | | | | |
| Breytingar á skammtimaliðum: | | | | | | |
| Skammtimaliðir, breyting | 20.750 | | | | | 20.750 |
| Skammtimaskuldir, breyting | (24.164) | | | | | (24.164) |
| Breytingar | (3.414) | 0 | 0 | 0 | 0 | (3.414) |
| Handbært fé frá rekstri | 123.120 | 80.288 | 0 | 16.871 | 0 | 220.279 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum | | (923.000) | | | | (923.000) |
| Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. | | (10.000) | | | | (10.000) |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | (777.744) | | 777.744 | | | |
| Fjárfestingarhreyfingar | (777.744) | (933.000) | 777.744 | 0 | 0 | (933.000) |
| Fjármögnunarahreyfingar: | | | | | | |
| Tekin ný innri langtímalán | | 900.000 | (900.000) | | | |
| Greidd lífeyrisskuldbinding | (317) | | | | | (317) |
| Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki | | (122.256) | 122.256 | | | |
| Eigin fyrirtæki, breyting | (58.097) | 74.968 | | (16.871) | | |
| Fjármögnunarahreyfingar | (58.414) | 852.712 | (777.744) | (16.871) | 0 | (317) |
| (Lækkun) Hækkun á handbæru fé | (713.038) | 0 | 0 | 0 | 0 | (713.038) |
| Handbært fé í ársbyrjun | 2.002.844 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.002.844 |
| Handbært fé í árslok | 1.289.806 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.289.806 |

A og B hluti

Rekstraryfirlit málaflokka 2025

| Málaflokkar, sjóðir og fyrirtæki | Skatttekjur án jöfnunarsjóðs | Framlög jöfnunarsjóðs | Aðrar tekjur | Tekjur samtals | Laun og launat. gj. | Önnur rekstrargjöld | Afskriftir | Gjöld samtals | Fjármagns- liðir nettó | Rekstrar- niðurstaða |
|--|---------------------------------|--------------------------|------------------|--------------------|------------------------|------------------------|---------------|------------------|------------------------------|-------------------------|
| Aðalsjóður | (1.398.213) | (44.262) | (100) | (1.442.475) | 68.106 | 81.603 | | 149.710 | | (1.442.475) |
| 00 Skatttekjur | | | | (100) | | | | | | 149.610 |
| 02 Félagssjónusta | | | | (100) | | | | | | 950 |
| 03 Heilbrigðismál | | | | (100) | | | | | | 950 |
| 04 Fræðslu- og uppeldismál | | | (26.750) | (26.750) | 453.074 | 226.776 | | 679.851 | | 653.101 |
| 05 Menningarmál | | | (7.662) | (7.662) | 10.696 | 36.577 | | 47.273 | | 39.611 |
| 06 Æskulýðs- og íþróttamál | | | (7.781) | (7.781) | 50.459 | 72.159 | | 122.618 | | 114.837 |
| 07 Brunamál og almannavarnir | | | (200) | (200) | | 71.900 | | 71.900 | | 71.700 |
| 08 Hreinlæstmál | | | (38.734) | (38.734) | | 57.429 | | 130.100 | | 18.695 |
| 09 Skipulags- og byggingarmál | | | (22.370) | (22.370) | 62.972 | 67.128 | | 107.729 | | 107.729 |
| 10 Umferðar- og samgöngumál | | | | | | 46.122 | | 46.122 | | 46.122 |
| 11 Umhverfismál | | | (431) | (431) | 5.505 | 18.388 | | 23.893 | | 23.462 |
| 13 Atvinnumál | | | (33.728) | (33.728) | | 73.240 | | 34.013 | | 39.512 |
| 20 Framlög til reksturs B-hluta fyrirtækja | | | (41.218) | (41.218) | 117.511 | 92.380 | | 209.891 | | 168.673 |
| 21 Sameiginlegur kostnaður | | | | | 317 | | | 317 | | 317 |
| 22 Áfallin lífeyrisskuldbinding | | | | | | | | | | |
| 28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld | | | (50) | (50) | | | | | (216.195) | (216.245) |
| Aðalsjóður samtals | (1.398.213) | (44.262) | (179.024) | (1.621.499) | 768.641 | 878.666 | 0 | 1.647.306 | (216.195) | (190.387) |
| Aðrir sjóðir A-hluta | | | | | | | | | | |
| 31 Eignadeild - rekstrarreikningur | | | (195.574) | (195.574) | 3.794 | 69.654 | 65.307 | 138.756 | 103.007 | 46.189 |
| Millifærslur A-hluta | | | 252.647 | 252.647 | | (252.647) | | (252.647) | | |
| A-hluti samtals | (1.398.213) | (44.262) | (121.951) | (1.564.426) | 772.435 | 695.673 | 65.307 | 1.533.415 | (113.188) | (144.198) |
| Sjóðir B-hluta | | | | | | | | | | |
| 51 Hvalfjarðarveitur - rekstrarreikningur | | | (63.667) | (63.667) | | 46.797 | 6.139 | 52.936 | | (10.732) |
| Millifærslur B-hluta | | | 34.013 | 34.013 | | (34.013) | | (34.013) | | |
| A- og B-hluti samtals | (1.398.213) | (44.262) | (151.605) | (1.594.080) | 772.435 | 708.456 | 71.446 | 1.552.338 | (113.188) | (154.930) |

Rekstrarreikningur árið 2026

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvalfjarðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|---|----------------|-----------------|-----------|----------------|------------------------|-----------|----------------|
| Rekstrartekjur: | | | | | | | |
| Útvar | 604.349 | 0 | | 604.349 | 0 | | 604.349 |
| Fasteignaskattar | 866.759 | 195.574 | (202.261) | 866.759 | 51.042 | (36.991) | 866.759 |
| Lóðarleiga | 7.599 | 195.574 | (202.261) | 7.599 | 51.042 | (36.991) | 7.599 |
| Framlög Jöfnunarsjóðs | 34.362 | | | 34.362 | | | 34.362 |
| | 1.513.069 | 0 | | 1.513.069 | 0 | | 1.513.069 |
| Aðrar tekjur | 128.405 | 195.574 | (202.261) | 121.718 | 51.042 | (36.991) | 135.769 |
| | 1.641.474 | 195.574 | (202.261) | 1.634.787 | 51.042 | (36.991) | 1.648.838 |
| Rekstrargjöld: | | | | | | | |
| Launagjöld | 793.432 | 3.961 | | 797.393 | | | 797.393 |
| Annar rekstrarkostnaður | 828.624 | 61.282 | (202.261) | 687.645 | 44.535 | (36.991) | 695.189 |
| | 1.622.056 | 65.243 | (202.261) | 1.485.038 | 44.535 | (36.991) | 1.492.582 |
| Afskriftir | | 65.325 | | 65.325 | 5.707 | | 71.032 |
| | 1.622.056 | 130.568 | (202.261) | 1.550.363 | 50.242 | (36.991) | 1.563.614 |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnslöð | 19.418 | 65.006 | | 84.424 | 800 | | 85.224 |
| Fjármagnslöðir: | | | | | | | |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) | 158.019 | (77.631) | 0 | 80.388 | 0 | 0 | 80.388 |
| Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð) | 177.437 | (12.625) | 0 | 164.812 | 800 | 0 | 165.612 |

Efnahagsreikningur 31. desember 2026

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvalfjörðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|--|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|
| Eignir: | | | | | | | |
| Fastafjármunir: | | | | | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | | | | | |
| Fasteignir | | 2.712.116 | | 2.712.116 | | | 2.712.116 |
| Veutukerfi | | 191.224 | | 191.224 | 105.912 | | 297.136 |
| Gatna- og götuliðsakerfi | | 471.209 | | 471.209 | | | 471.209 |
| Búnaður og tæki | | 70.955 | | 70.955 | | | 70.955 |
| | 0 | 3.445.504 | 0 | 3.445.504 | 105.912 | 0 | 3.551.416 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur: | | | | | | | |
| Eignarhlutir í félögum og stofnunum | 929.392 | | | 929.392 | | (104.484) | 824.908 |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | 2.351.452 | | (2.351.452) | | | | |
| | 3.280.844 | 0 | (2.351.452) | 929.392 | 0 | (104.484) | 824.908 |
| | 3.280.844 | 3.445.504 | (2.351.452) | 4.374.896 | 105.912 | (104.484) | 4.376.324 |
| Veltufjármunir: | | | | | | | |
| Skammtímakröfur: | | | | | | | |
| Óinnheimtar tekjur | 91.928 | | | 91.928 | | | 91.928 |
| Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki | 175.723 | | (175.723) | | | | |
| Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki | 656.172 | | (656.172) | | 26.616 | (26.616) | |
| | 923.823 | 0 | (831.895) | 91.928 | 26.616 | (26.616) | 91.928 |
| Handbært fé | 821.107 | | | 821.107 | | | 821.107 |
| | 1.744.930 | 0 | (831.895) | 913.035 | 26.616 | (26.616) | 913.035 |
| Eignir samtals | 5.025.774 | 3.445.504 | (3.183.347) | 5.287.931 | 132.528 | (131.100) | 5.289.359 |

Efnahagsreikningur 31. desember 2026

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvalfjarðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|--|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|
| Eigið fé og skuldir: | | | | | | | |
| Eigið fé: | | | | | | | |
| Eigið fé | 4.844.448 | 262.157 | 0 | 5.106.605 | 28.044 | 0 | 5.134.649 |
| Stofnframlag | 4.844.448 | 262.157 | | 5.106.605 | 104.484 | (104.484) | 5.134.649 |
| | | | | | 132.528 | (104.484) | |
| Skuldbindingar: | | | | | | | |
| Lífeyrisskuldbindingar | 3.300 | | | 3.300 | | | 3.300 |
| Langtímaskuldir: | | | | | | | |
| Aðalsjóður | 0 | 2.351.452 | (2.351.452) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir: | | | | | | | |
| Viðskiptaskuldir | 97.335 | | | 97.335 | | | 97.335 |
| Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki | 26.616 | 656.172 | (656.172) | 26.616 | | (26.616) | |
| Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki | | 175.723 | (175.723) | 0 | | | |
| Aðrar skammtímaskuldir | 54.075 | | | 54.075 | | | 54.075 |
| | 178.026 | 831.895 | (831.895) | 178.026 | 0 | (26.616) | 151.410 |
| Skuldir og skuldbindingar samtals | 181.326 | 3.183.347 | (3.183.347) | 181.326 | 0 | (26.616) | 154.710 |
| Eigið fé og skuldir samtals | 5.025.774 | 3.445.504 | (3.183.347) | 5.287.931 | 132.528 | (131.100) | 5.289.359 |

Sjóðstreymi árið 2026

| Rekstrarhreyfingar: | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifaert | A hluti | Hvalfjarðar- veitur | Millifaert | A og B hluti |
|---|----------------|-------------|------------|----------------|------------------------|------------|----------------|
| Rekstrarfoma ársins | 177.437 | (12.625) | | 164.812 | 800 | | 165.612 |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | | | | | |
| Afskriftir | (3.075) | 65.325 | | 65.325 | 5.707 | | 71.032 |
| Áhrif dótturfélaga | (61.638) | 61.638 | | (3.075) | | | (3.075) |
| Verðbætur | 310 | | | 310 | | | 310 |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga | | | | | | | |
| Veltufé frá rekstri | 113.034 | 114.338 | 0 | 227.372 | 6.507 | 0 | 233.879 |
| Breytingar á skammtimaliðum: | | | | | | | |
| Skammtimaliðir, breyting | (2.678) | | | (2.678) | | | (2.678) |
| Skammtimaskuldir, breyting | 4.410 | | | 4.410 | | | 4.410 |
| Breytingar | 1.732 | 0 | 0 | 1.732 | 0 | 0 | 1.732 |
| Handbært fé frá rekstri | 114.766 | 114.338 | 0 | 229.104 | 6.507 | 0 | 235.611 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum | | (679.000) | | (679.000) | | | (679.000) |
| Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. | (25.000) | | | (25.000) | | | (25.000) |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | 171.437 | | (171.437) | | | | |
| Fjárfestingarhreyfingar | 146.437 | (679.000) | (171.437) | (704.000) | 0 | 0 | (704.000) |
| Fjármögnunarhreyfingar: | | | | | | | |
| Greidd lífeyrisskuldbinding | (310) | | | (310) | | | (310) |
| Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki | | (171.437) | 171.437 | | | | |
| Eigin fyrirtæki, breyting | (729.592) | 736.099 | | 6.507 | (6.507) | | |
| Fjármögnunarhreyfingar | (729.902) | 564.662 | 171.437 | 6.197 | (6.507) | 0 | (310) |
| (Lækkun) Hækkun á handbæru fé | (468.699) | 0 | 0 | (468.699) | 0 | 0 | (468.699) |
| Handbært fé í ársbyrjun | 1.289.806 | 0 | 0 | 1.289.806 | 0 | 0 | 1.289.806 |
| Handbært fé í árslok | 821.107 | 0 | 0 | 821.107 | 0 | 0 | 821.107 |

Rekstrarreikningur árið 2027

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvalfjarðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|---|----------------|-----------------|-----------|----------------|------------------------|-----------|----------------|
| Rekstrartekjur: | | | | | | | |
| Útsvar | 638.193 | 0 | 0 | 638.193 | | | 638.193 |
| Fasteignaskattar | 915.409 | | | 915.409 | | | 915.409 |
| Loðarfeiga | 8.025 | | | 8.025 | | | 8.025 |
| Framlög Jöfnunarsjóðs | 34.362 | | | 34.362 | | | 34.362 |
| | 1.595.989 | 0 | 0 | 1.595.989 | 0 | | 1.595.989 |
| Aðrar tekjur | 127.219 | 196.042 | (202.738) | 120.523 | 52.935 | (39.100) | 134.358 |
| | 1.723.208 | 196.042 | (202.738) | 1.716.512 | 52.935 | (39.100) | 1.730.347 |
| Rekstrargjöld: | | | | | | | |
| Launagjöld | 852.365 | 4.123 | | 856.488 | | | 856.488 |
| Annar rekstrarkostnaður | 839.329 | 72.478 | (202.738) | 709.069 | 46.059 | (39.100) | 716.028 |
| Afskriftir | 1.691.694 | 76.601 | (202.738) | 1.565.557 | 46.059 | (39.100) | 1.572.516 |
| | 1.691.694 | 152.814 | (202.738) | 1.641.770 | 52.366 | (39.100) | 1.655.036 |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnslöð | 31.514 | 43.228 | | 74.742 | 569 | | 75.311 |
| Fjármagnslöð: | | | | | | | |
| Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld | 123.478 | (59.291) | 0 | 64.187 | 0 | 0 | 64.187 |
| Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð) | 154.992 | (16.063) | 0 | 138.929 | 569 | 0 | 139.498 |

Efnahagsreikningur 31. desember 2027

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvalfjarðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|--|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|
| Fastafjármunir: | | | | | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | | | | | |
| Fasteignir | | 3.256.103 | | 3.256.103 | | | 3.256.103 |
| Veitukerfi | | 176.130 | | 176.130 | 99.605 | | 275.735 |
| Gatna- og götulojósakerfi | | 550.548 | | 550.548 | | | 550.548 |
| Búnaður og tæki | | 64.510 | | 64.510 | | | 64.510 |
| | 0 | 4.047.291 | 0 | 4.047.291 | 99.605 | 0 | 4.146.896 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur: | | | | | | | |
| Eignarhlutir í félögum og stofnunum | 957.544 | | | 957.544 | | (104.484) | 853.060 |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | 2.230.122 | | (2.230.122) | | | | |
| | 3.187.666 | 0 | (2.230.122) | 957.544 | 0 | (104.484) | 853.060 |
| | | | | | | | |
| Fastafjármunir | 3.187.666 | 4.047.291 | (2.230.122) | 5.004.835 | 99.605 | (104.484) | 4.999.956 |
| Veltufjármunir: | | | | | | | |
| Skammtímakröfur: | | | | | | | |
| Óinheimtar tekjur | 94.226 | | | 94.226 | | | 94.226 |
| Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki | 180.116 | | (180.116) | | | 0 | |
| Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki | 1.390.959 | | (1.390.959) | | 33.492 | (33.492) | |
| | 1.665.301 | 0 | (1.571.075) | 94.226 | 33.492 | (33.492) | 94.226 |
| Handbært fé | 338.460 | | | 338.460 | | | 338.460 |
| | 2.003.761 | 0 | (1.571.075) | 432.686 | 33.492 | (33.492) | 432.686 |
| Veltufjármunir | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Eignir samtals | 5.191.427 | 4.047.291 | (3.801.197) | 5.437.521 | 133.097 | (137.976) | 5.432.642 |

Efnahagsreikningur 31. desember 2027

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvalfjarðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|--|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|
| Eigið fé og skuldir: | | | | | | | |
| Eigið fé: | | | | | | | |
| Eigið fé | 4.999.440 | 246.094 | 0 | 5.245.534 | 28.613 | 0 | 5.274.147 |
| Stofnframlag | 4.999.440 | 246.094 | | 5.245.534 | 104.484 | (104.484) | 5.274.147 |
| | | | | | 133.097 | (104.484) | |
| Skuldbindingar: | | | | | | | |
| Lífeyrisskuldbindingar | 3.300 | | | 3.300 | | | 3.300 |
| Langtímaskuldir: | | | | | | | |
| Aðalsjóður | 0 | 2.230.122 | (2.230.122) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir: | | | | | | | |
| Viðskiptaskuldir | 99.768 | | | 99.768 | | | 99.768 |
| Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki | 33.492 | 1.390.959 | (1.390.959) | 33.492 | | (33.492) | |
| Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki | | 180.116 | (180.116) | | | | |
| Aðrar skammtímaskuldir | 55.427 | | | 55.427 | | | 55.427 |
| | 188.687 | 1.571.075 | (1.571.075) | 188.687 | 0 | (33.492) | 155.195 |
| Skuldir og skuldbindingar samtals | 191.987 | 3.801.197 | (3.801.197) | 191.987 | 0 | (33.492) | 158.495 |
| Eigið fé og skuldir samtals | 5.191.427 | 4.047.291 | (3.801.197) | 5.437.521 | 133.097 | (137.976) | 5.432.642 |

Sjóðstreymi árið 2027

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvalfjörðar- veitur | Millifært | A og B hluti |
|---|----------------|-------------|-----------|----------------|------------------------|-----------|----------------|
| Rekstrarhreyfingar: | | | | | | | |
| Rekstrarafkoma ársins | 154.992 | (16.063) | | 138.929 | 569 | | 139.498 |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | | | | | |
| Afskriftir | | 76.213 | | 76.213 | 6.307 | | 82.520 |
| Áhrif dótturfélaga | (3.152) | | | (3.152) | | | (3.152) |
| Verðbætur | (58.786) | 58.786 | | | | | |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga | 318 | | | 318 | | | 318 |
| Veltufé frá rekstri | 93.372 | 118.936 | 0 | 212.308 | 6.876 | 0 | 219.184 |
| Breytingar á skammtimaliðum: | | | | | | | |
| Skammtimaliðir, breyting | (2.298) | | | (2.298) | | | (2.298) |
| Skammtimaskuldir, breyting | 3.785 | | | 3.785 | | | 3.785 |
| Breytingar | 1.487 | 0 | 0 | 1.487 | 0 | 0 | 1.487 |
| Handbært fé frá rekstri | 94.859 | 118.936 | 0 | 213.795 | 6.876 | 0 | 220.671 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum | | (678.000) | | (678.000) | | | (678.000) |
| Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. | (25.000) | | | (25.000) | | | (25.000) |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | 175.723 | | (175.723) | | | | |
| Fjárfestingarhreyfingar | 150.723 | (678.000) | (175.723) | (703.000) | 0 | 0 | (703.000) |
| Fjármögnunarhreyfingar: | | | | | | | |
| Greidd lífeyrisskuldbinding | (318) | | | (318) | | | (318) |
| Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki | | (175.723) | 175.723 | | | | |
| Eigin fyrirtæki, breyting | (727.911) | 734.787 | | 6.876 | (6.876) | | |
| Fjármögnunarhreyfingar | (728.229) | 559.064 | 175.723 | 6.558 | (6.876) | 0 | (318) |
| (Lækkun) Hækkun á handbæru fé | (482.647) | 0 | 0 | (482.647) | 0 | 0 | (482.647) |
| Handbært fé í ársbyjun | 821.107 | 0 | 0 | 821.107 | 0 | 0 | 821.107 |
| Handbært fé í árslok | 338.460 | 0 | 0 | 338.460 | 0 | 0 | 338.460 |

A og B hluti

Rekstrarreikningur árið 2028

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvolfjórðar-veitur | Millifært | A og B hluti |
|--|------------|-------------|-----------|-----------|--------------------|-----------|--------------|
| Rekstrartekjur: | | | | | | | |
| Útsvar | 672.656 | 0 | 0 | 672.656 | | | 672.656 |
| Fasteignaskattar | 964.949 | | | 964.949 | | | 964.949 |
| Lóðarleiga | 8.458 | | | 8.458 | | | 8.458 |
| Framlög Jöfnunarsjóðs | 34.362 | | | 34.362 | | | 34.362 |
| | 1.680.425 | 0 | 0 | 1.680.425 | 0 | | 1.680.425 |
| Aðrar tekjur | 139.948 | 196.042 | (202.602) | 133.388 | 51.722 | (40.078) | 145.032 |
| | 1.820.373 | 196.042 | (202.602) | 1.813.813 | 51.722 | (40.078) | 1.825.457 |
| Rekstrargjöld: | | | | | | | |
| Launagjöld | 892.272 | 4.289 | | 896.561 | | | 896.561 |
| Annar rekstrarkostnaður | 847.242 | 68.493 | (202.602) | 713.133 | 44.816 | (40.078) | 717.871 |
| | 1.739.514 | 72.782 | (202.602) | 1.609.694 | 44.816 | (40.078) | 1.614.432 |
| Afskriftir | | 77.296 | | 77.296 | 6.307 | | 83.603 |
| | 1.739.514 | 150.078 | (202.602) | 1.686.990 | 51.123 | (40.078) | 1.698.035 |
| Rekstrarfoma fyrir fjármagnsliði | 80.859 | 45.964 | | 126.823 | 599 | | 127.422 |
| Fjármagnsliðir: | | | | | | | |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) | 118.868 | (54.681) | 0 | 64.187 | 0 | 0 | 64.187 |
| | 199.727 | (8.717) | 0 | 191.010 | 599 | 0 | 191.609 |

A og B hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2028

Eignir:

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvalfjarðar-veitur | Millifært | A og B hluti |
|--|------------|-------------|-------------|-----------|--------------------|-----------|--------------|
| Fastafjármunir: | | | | | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | | | | | |
| Fasteignir | | 3.220.090 | | 3.220.090 | | | 3.220.090 |
| Veitukerfi | | 161.036 | | 161.036 | 93.298 | | 254.334 |
| Gatna- og götuljósakerfi | | 628.804 | | 628.804 | | | 628.804 |
| Búnaður og tæki | | 58.065 | | 58.065 | | | 58.065 |
| | 0 | 4.067.995 | 0 | 4.067.995 | 93.298 | 0 | 4.161.293 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur: | | | | | | | |
| Eignarhlutir í félögum og stofnunum | 985.775 | | | 985.775 | | (104.484) | 881.291 |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | 2.101.256 | | (2.101.256) | | | | |
| | 3.087.031 | 0 | (2.101.256) | 985.775 | 0 | (104.484) | 881.291 |
| | | | | | | | |
| | 3.087.031 | 4.067.995 | (2.101.256) | 5.053.770 | 93.298 | (104.484) | 5.042.584 |
| Veltufjármunir: | | | | | | | |
| Skammtímakröfur: | | | | | | | |
| Óinnheimtar tekjur | 96.582 | | | 96.582 | | | 96.582 |
| Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki | 184.619 | | (184.619) | | | | |
| Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki | 1.544.743 | | (1.544.743) | | 40.398 | (40.398) | |
| Adrar skammtímakröfur | 0 | | | | | | |
| | 1.825.944 | 0 | (1.729.362) | 96.582 | 40.398 | (40.398) | 96.582 |
| Handbaert fé | 488.965 | | | 488.965 | | | 488.965 |
| | 2.314.909 | 0 | (1.729.362) | 585.547 | 40.398 | (40.398) | 585.547 |
| Veltufjármunir | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | 5.401.940 | 4.067.995 | (3.830.618) | 5.639.317 | 133.696 | (144.882) | 5.628.131 |

A og B hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2028

| Eigið fé og skuldir: | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|
| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifært | A hluti | Hvalfjarðar-veitur | Millifært | A og B hluti |
| Eigið fé: | | | | | | | |
| Eigið fé | 5.199.167 | 237.377 | 0 | 5.436.544 | 29.212 | 0 | 5.465.756 |
| Stofnframlag | 5.199.167 | 237.377 | | 5.436.544 | 104.484 | (104.484) | 5.465.756 |
| Skuldbindingar: | | | | | | | |
| Lífeyrisskuldbindingar | 3.300 | | | 3.300 | | | 3.300 |
| Langtímaskuldir: | | | | | | | |
| Aðalsjóður | 0 | 2.101.256 | (2.101.256) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir: | | | | | | | |
| Vöðskiptaskuldir | 102.262 | | | 102.262 | | | 102.262 |
| Vöðskiptaskuldir, eign fyrirtæki | 40.398 | 1.544.743 | (1.544.743) | 40.398 | | (40.398) | |
| Næsta árs afb. langtímaskulda, eign fyrirtæki | 56.813 | 184.619 | (184.619) | 56.813 | | | 56.813 |
| Aðrar skammtímaskuldir | 199.473 | 1.729.362 | (1.729.362) | 199.473 | 0 | (40.398) | 159.075 |
| Skuldir og skuldbindingar samtals | 202.773 | 3.830.618 | (3.830.618) | 202.773 | 0 | (40.398) | 162.375 |
| Eigið fé og skuldir samtals | 5.401.940 | 4.067.995 | (3.830.618) | 5.639.317 | 133.696 | (144.882) | 5.628.131 |

A og B hluti

Sjóðstreymi árið 2028

| | Aðalsjóður | Eignasjóður | Millifaert | A hluti | Hvalfarðar-veitur | Millifaert | A og B hluti |
|--|----------------|-------------|------------|----------------|-------------------|------------|----------------|
| Rekstrarhreyfingar: | | | | | | | |
| Rekstraríkoma ársins | 199.727 | (8.717) | | 191.010 | 599 | | 191.609 |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | | | | | |
| Atskriftir | (3.231) | 77.296 | | 77.296 | 6.307 | | 83.603 |
| Áhrif dótturfélaga | (55.753) | 55.753 | | (3.231) | | | (3.231) |
| Verðbætur | 326 | | | 326 | | | 326 |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga | 141.069 | 124.332 | 0 | 265.401 | 6.906 | 0 | 272.307 |
| Veltufé frá rekstri | | | | | | | |
| Breytingar á skammtimaliðum: | | | | | | | |
| Skammtimaliðir, breyting | (2.356) | | | (2.356) | | | (2.356) |
| Skammtimaskuldir, breyting | 3.880 | | | 3.880 | | | 3.880 |
| Breytingar | 1.524 | 0 | 0 | 1.524 | 0 | 0 | 1.524 |
| Handbært fé frá rekstri | 142.593 | 124.332 | 0 | 266.925 | 6.906 | 0 | 273.831 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum | | (98.000) | | (98.000) | | | (98.000) |
| Fjárfestingarframlag til Vatsnveitufélags Hvalfarðarsveitar sf. | (25.000) | | | (25.000) | | | (25.000) |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki | 180.116 | | (180.116) | | | | |
| Fjárfestingarhreyfingar | 155.116 | (98.000) | (180.116) | (123.000) | 0 | 0 | (123.000) |
| Fjármögnunarhreyfingar: | | | | | | | |
| Greidd lífeyrisskuldbinding | (326) | | | (326) | | | (326) |
| Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki | (180.116) | (180.116) | 180.116 | | | | |
| Eigin fyrirtæki, breyting | (146.878) | 153.784 | | 6.906 | (6.906) | | |
| Fjármögnunarhreyfingar | (147.204) | (26.332) | 180.116 | 6.580 | (6.906) | 0 | (326) |
| Hækkun á handbæru fé | 150.505 | 0 | 0 | 150.505 | 0 | 0 | 150.505 |
| Handbært fé í ársbyrjun | 338.460 | 0 | 0 | 338.460 | 0 | 0 | 338.460 |
| Handbært fé í árslok | 488.965 | 0 | 0 | 488.965 | 0 | 0 | 488.965 |

A og B hluti
fjárfestingaáætlun

| Hvalfjarðarsveit | | | | | | |
|--|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| Frankvæmdaáætlun 2025-2028 | | | | | | |
| <i>pús. króna</i> | | | | | | |
| Verkefni | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Samtals 2025-2028 |
| Gatnagerð Melahverfi III | A hluti | 100.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 460.000 |
| Gatnagerðatekjur | A hluti | (20.000) | (40.000) | (40.000) | (40.000) | (140.000) |
| Leikskóli í Hvalfjarðarsveit | A hluti | 35.000 | 50.000 | 580.000 | | 665.000 |
| Íþróttahús Heiðarborg | A hluti | 770.000 | 510.000 | | | 1.280.000 |
| Göngu- og reiðhjólástígar | A hluti | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 72.000 |
| Opið svæði í Krosslandi | A hluti | 20.000 | | | | 20.000 |
| Slökkvibífreið | A hluti | | 21.000 | | | 21.000 |
| Varanlegir rekstarfjármunir samtals | | 923.000 | 679.000 | 678.000 | 98.000 | 2.378.000 |
| Stofnframlög Vatnsveita Hvalfj. sveitar | A hluti | 10.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 85.000 |
| Samtals | | 933.000 | 704.000 | 703.000 | 123.000 | 2.463.000 |

Sundurliðað rekstrarýfirlit málaflokka árið 2025
Hvalfjarðarsveit

| Málafl. Deild | Heiti | Skatttekjur (1.398.213) | Jöfnunarsjóðs (44.262) | Aðrar tekjur | Tekjur samtals (1.442.475) | Laun og launat. gj. | Önnur rekstrargjöld | Afskriftir | Gjöld samtals | Fjármagnsliðir nettó | Framlög, hlutdeildir og aðrir liðir | Áætlun 2024 (1.442.475) |
|---------------|---|----------------------------|---------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|------------|---------------|-------------------------|---|----------------------------|
| 00 | Skatttekjur | (1.398.213) | (44.262) | | (1.442.475) | | | | | | | |
| 00 | Utsvör | (570.680) | | | (570.680) | | | | | | | (570.680) |
| 00 | Fasteignaskattur | (820.358) | | | (820.358) | | | | | | | (820.358) |
| 00 | Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélags | | (44.262) | | (44.262) | | | | | | | (44.262) |
| 00 | Lóðarleiga | (7.176) | | | (7.176) | | | | | | | (7.176) |
| 02 | Félagsþjónusta | | | (100) | (100) | 68.106 | 81.603 | | 149.710 | | | 149.610 |
| 02 | Fjölskyldu- og frístundanefnd | | | | | 3.794 | | | 3.794 | | | 3.794 |
| 02 | Félagsmálaskrifstofa | | | | | 18.689 | 5.168 | | 23.857 | | | 23.857 |
| 02 | Fjárhagsaðstoð (styrkir og lán) | | | | | | 700 | | 700 | | | 700 |
| 02 | Húsaleigubætur | | | | | | 1.500 | | 1.500 | | | 1.500 |
| 02 | Tómstundaávisanir | | | | | | 7.300 | | 7.300 | | | 7.300 |
| 02 | Barnvænt sveitarfélag | | | | | 217 | 1.701 | | 1.918 | | | 1.918 |
| 02 | Umdæmisráð barnaverndar | | | | | | 1.309 | | 1.309 | | | 1.309 |
| 02 | Barnavernd | | | | | 1.961 | 18.576 | | 20.537 | | | 20.537 |
| 02 | Forvarnir | | | | | | 550 | | 550 | | | 550 |
| 02 | Farsælder- og sambættingarþjónusta | | | | | | 5.772 | | 5.772 | | | 5.772 |
| 02 | Dvalargjöld og vistunarkostnaður | | | | | | 5.000 | | 5.000 | | | 5.000 |
| 02 | Framlag til dvalar- og hjúkrunarheimilis | | | | | | 14.807 | | 14.807 | | | 14.807 |
| 02 | Tómstundastarf aldraðra | | | | | 1.854 | | | 1.854 | | | 1.854 |
| 02 | Annar kostnaður vegna aldraðra | | | | | | 2.000 | | 2.000 | | | 2.000 |
| 02 | Líðveisla fatlaðra-félagsleg | | | (100) | (100) | 11.545 | 457 | | 12.002 | | | 12.002 |
| 02 | Heimþjónusta aldraðra | | | | | 15.266 | 805 | | 16.071 | | | 16.071 |
| 02 | Málefni fatlaðra | | | | | | 950 | | 950 | | | 950 |
| 02 | Herdísarholt | | | | | 14.780 | 526 | | 15.306 | | | 15.306 |
| 02 | Orlofsjóður húsmæðra | | | | | | 115 | | 115 | | | 115 |
| 02 | Aðrir styrkir | | | | | | 500 | | 500 | | | 500 |
| 02 | Niðurgreidd leikskólagjöld | | | | | | 8.581 | | 8.581 | | | 8.581 |
| 02 | Niðurgreitt fæði | | | | | | 1.177 | | 1.177 | | | 1.177 |
| 02 | Heimagerðisur v/barna | | | | | | 500 | | 500 | | | 500 |
| 02 | Niðurgreiðsla dvalargj. dagforeldra | | | | | | 100 | | 100 | | | 100 |
| 03 | Heilbrigðismál | | | | | | 950 | | 950 | | | 950 |
| 03 | Heilbrigðisfirlit | | | | | | 950 | | 950 | | | 950 |
| 04 | Fræðslu- og uppeidismál | | | (26.750) | (26.750) | 453.074 | 226.776 | | 679.851 | | | 653.101 |
| 04 | Fræðslunefnd | | | | | 5.198 | 100 | | 5.298 | | | 5.298 |
| 04 | Leikskóli Skýjaborg | | | (23.482) | (23.482) | 153.878 | 29.885 | | 183.764 | | | 160.282 |
| 04 | Sameiginlegur kostnaður leik- og grunnskóla | | | | | | 2.713 | | 2.713 | | | 2.713 |
| 04 | Heiðarskóli | | | (2.597) | (2.597) | 276.420 | 153.096 | | 429.516 | | | 426.919 |
| 04 | Mótuneyti grunnskóla | | | (671) | (671) | 17.578 | 18.733 | | 36.312 | | | 35.640 |
| 04 | Tónlistarskóli | | | | | | 22.008 | | 22.008 | | | 22.008 |
| 04 | Umferðarskólinn Ungir vegfarendur | | | | | | 40 | | 40 | | | 40 |
| 04 | Ýmsir styrkir | | | | | | 200 | | 200 | | | 200 |
| 05 | Menningarmál | | | (7.662) | (7.662) | 10.696 | 36.577 | | 47.273 | | | 39.611 |
| 05 | Menningar- og markaðsnefnd | | | | | 3.794 | 65 | | 3.859 | | | 3.859 |
| 05 | Menningarfulltrúi | | | | | 3.166 | 50 | | 3.216 | | | 3.216 |
| 05 | Skjalasafn | | | | | | 1.850 | | 1.850 | | | 1.850 |

Sundurliðað rekstrarýfirlit málaflökka árið 2025
Hvalfjarðarsveit

| Málaf. Deild | Heiti | Skatttekjur | Jöfnunarsjóðs | Framlög | Aðrar tekjur | Tekjur samtals | Laun og launat. gj. | Önnur rekstrargjöld | Afskriftir | Gjöld samtals | Fjármagnsliðir nettó | Framlög, hlutdeildir og aðrir liðir | Ætíðing 2024 |
|--------------|---|-------------|---------------|---------|--------------|----------------|---------------------|---------------------|------------|---------------|----------------------|-------------------------------------|--------------|
| 05 05032 | Byggðasafn | | | | | | | 7.000 | | 7.000 | | | 7.000 |
| 05 05033 | Snorrastofa | | | | | | | 300 | | 300 | | | 300 |
| 05 05045 | Sögu- og upplýsingaskilti | | | | | | | 2.828 | | 2.828 | | | 2.828 |
| 05 05051 | Félagsheimilið Hlaðir | (1.650) | | | (1.650) | | | 8.256 | | 8.256 | | | 6.606 |
| 05 05052 | Félagsheimilið Miðgarður | (6.012) | | | (6.012) | | 3.735 | | | 10.763 | | | 4.751 |
| 05 05071 | Þjóðhátíðardagurinn 17. Júní | | | | | | | 1.578 | | 1.578 | | | 1.578 |
| 05 05072 | Hvalfjarðardagar | | | | | | | 2.300 | | 2.300 | | | 2.300 |
| 05 05077 | Hátíðahöld og viðburðir | | | | | | | 500 | | 500 | | | 500 |
| 05 05083 | Sóknaráætlun Vesturlands | | | | | | | 550 | | 550 | | | 550 |
| 05 05089 | Menningsráðgjöf | | | | | | | 900 | | 900 | | | 900 |
| 05 05090 | Aðrir styrkir | | | | | | | 3.372 | | 3.372 | | | 3.372 |
| 06 06002 | Æskulýðs- og þróttamál | (7.781) | | | (7.781) | | 50.459 | | | 122.618 | | | 114.837 |
| 06 06003 | Fristundafulltrúi | | | | | | 12.746 | | | 14.821 | | | 14.821 |
| 06 06011 | Ungmennaráð | | | | | | 1.087 | | | 1.240 | | | 1.240 |
| 06 06012 | Opin svæði / útivistarsvæði | | | | | | | 54 | | 54 | | | 54 |
| 06 06013 | Opin svæði - Vinavöllur | | | | | | | 19.066 | | 19.066 | | | 19.066 |
| 06 06022 | Sumarnámskeið | | | | | | | 600 | | 600 | | | 600 |
| 06 06024 | Tómstundastarf | | | | | | | 300 | | 300 | | | 300 |
| 06 06027 | Vinnuskóli | | | | | | | 6.500 | | 6.500 | | | 6.500 |
| 06 06031 | Félagsmiðstöð | (2.094) | | | (2.094) | | 13.546 | | | 18.217 | | | 16.122 |
| 06 06051 | Þróttamiðstöðin Heiðarborg | (90) | | | (90) | | 4.677 | | | 7.861 | | | 7.771 |
| 06 06054 | Sundlaug Hlaðum | (5.597) | | | (5.597) | | 18.405 | | | 34.485 | | | 28.888 |
| 06 06057 | Sparkvællir og hjólabrettavöllur | | | | | | | 14.781 | | 14.781 | | | 14.781 |
| 06 06068 | Afrestsryktarsjóður | | | | | | | 3.544 | | 3.544 | | | 3.544 |
| 06 06089 | Þróttta- og æskulýðssjóður Hvalfjarðarsveitar | | | | | | | 200 | | 200 | | | 200 |
| 06 06090 | Aðrir styrkir | | | | | | | 750 | | 750 | | | 750 |
| 07 07022 | Brunamál og almannavarnir | (200) | | | (200) | | | 71.900 | | 71.900 | | | 71.700 |
| 07 07023 | Slökkvildar | | | | | | | 7.949 | | 7.949 | | | 7.949 |
| 07 07024 | Eldvarnir | | | | | | | 58.400 | | 58.400 | | | 58.400 |
| 07 07044 | Sjóvarnargarðar | (200) | | | (200) | | | 1.438 | | 1.438 | | | 1.238 |
| 07 07083 | Ýmsir styrkir | | | | | | | 2.182 | | 2.182 | | | 2.182 |
| 08 08021 | Hreinlætismál | (38.734) | | | (38.734) | | | 1.930 | | 57.429 | | | 18.695 |
| 08 08022 | Sorþreinsun | (23.159) | | | (23.159) | | | 23.292 | | 23.292 | | | 133 |
| 08 08023 | Grenndargámur | (10.020) | | | (10.020) | | | 19.869 | | 19.869 | | | 9.849 |
| 08 08025 | Sorþeyðing - urðunarstaðir | (4.673) | | | (4.673) | | | 5.147 | | 5.147 | | | 474 |
| 08 08029 | Sorþilát | (500) | | | (500) | | | 2.500 | | 2.500 | | | 2.500 |
| 08 08057 | Heinsunaráttak | (383) | | | (383) | | | 5.800 | | 5.800 | | | 5.300 |
| 09 09007 | Eftirlit með hunda- og kattahald | (22.370) | | | (22.370) | | 62.972 | | | 130.100 | | | 107.729 |
| 09 09011 | Tæknideild | (19.770) | | | (19.770) | | 62.972 | | | 102.052 | | | 82.282 |
| 09 09012 | Landmælingar, húsaúsetningar | | | | | | | 1.800 | | 1.800 | | | 1.800 |
| 09 09021 | Landuppl. kerfi - loftmyndir | | | | | | | 2.627 | | 2.627 | | | 2.627 |
| | Skipulagskostnaður | (800) | | | (800) | | | 10.000 | | 10.000 | | | 9.200 |

Sundurliðað rekstraryfirlit málaflokka árið 2025
Hvalfjarðarsveit

| Málafl. | Deið | Heiti | Skatttekjur | Jöfnunarsjóðs | Framlög | Aðrar tekjur | Tekjur samtals | Laun og launat. gj. | Onnur rekstrargjöld | Afskriftir | Gjöld samtals | Fjármagnsiðir nettó | Framlög, hlutdeildir og aðrir liðir | Áætlun 2024 |
|---------|-------|--|-------------|---------------|----------|--------------|----------------|---------------------|---------------------|------------|---------------|---------------------|-------------------------------------|-------------|
| 09 | 09022 | Aðalskipulag | | | | (800) | (800) | | 2.478 | | 2.478 | | | 1.678 |
| 09 | 09023 | Deiliskipulag | | | | (1.000) | (1.000) | | 11.142 | | 11.142 | | | 10.142 |
| 10 | | Umferðar- og samgöngumál | | | | | | | 46.122 | | 46.122 | | | 46.122 |
| 10 | 10009 | Annar sameiginlegur kostnaður | | | | | | | 4.830 | | 4.830 | | | 4.830 |
| 10 | 10030 | Víðhald og rekstur gatnakerfis | | | | | | | 25.185 | | 25.185 | | | 25.185 |
| 10 | 10053 | Umferðarmerkingar | | | | | | | 3.558 | | 3.558 | | | 3.558 |
| 10 | 10059 | Götulyðing | | | | | | | 4.344 | | 4.344 | | | 4.344 |
| 10 | 10061 | Snjómokstur og hálkueyðing | | | | | | | 8.205 | | 8.205 | | | 8.205 |
| 11 | | Umhverfismál | | | (431) | (431) | (431) | 5.505 | 18.388 | | 23.893 | | | 23.462 |
| 11 | 11001 | Umhverfis- skipulags- og náttúruverndarnefnd | | | | | | | 644 | | 6.149 | | | 6.149 |
| 11 | 11003 | Umhverfisverkefni | | | | | | | 1.001 | | 1.001 | | | 1.001 |
| 11 | 11033 | Skógræktarfélag Skilmannahrepps | | | | | | | 300 | | 300 | | | 300 |
| 11 | 11041 | Sláttur og hirding opinna svæða | | | | | | | 6.018 | | 6.018 | | | 6.018 |
| 11 | 11050 | Náttúruvernd | | | | | | | 831 | | 831 | | | 831 |
| 11 | 11061 | Jólatré, jólaljós og áramót | | | | | | | 4.828 | | 4.828 | | | 4.828 |
| 11 | 11071 | Minka- og refaeyðing | | | | (431) | (431) | | 4.766 | | 4.766 | | | 4.335 |
| 13 | | Atvinnumál | | | (33.728) | (33.728) | (33.728) | | 73.240 | | 73.240 | | | 39.512 |
| 13 | 13009 | Rekstur ljósléiðarakerfis | | | (12.458) | (12.458) | (12.458) | | 34.596 | | 34.596 | | | 22.138 |
| 13 | 13018 | Reynisrétt | | | | | | | 2.042 | | 2.042 | | | 2.042 |
| 13 | 13019 | Svarthamarsrétt | | | | | | | 1.428 | | 1.428 | | | 1.428 |
| 13 | 13020 | Núparétt | | | | | | | 1.400 | | 1.400 | | | 1.400 |
| 13 | 13021 | Fjallskil | | | | | | | 1.958 | | 1.958 | | | 1.958 |
| 13 | 13022 | Fjargjörðingur | | | | (270) | (270) | | 1.098 | | 1.098 | | | 828 |
| 13 | 13026 | Reiðvegir | | | | | | | 4.000 | | 4.000 | | | 4.000 |
| 13 | 13062 | Ferðamannabjónusta | | | (21.000) | (21.000) | (21.000) | | 26.720 | | 26.720 | | | 5.720 |
| 20 | | Framlög til reksturs B-hluta fyrirtækja | | | | | | | 34.013 | | 34.013 | | | 34.013 |
| 20 | 20049 | Hvalfjarðarsveitur | | | | | | | 34.013 | | 34.013 | | | 34.013 |
| 21 | | Sameiginlegur kostnaður | | | (41.218) | (41.218) | (41.218) | 117.511 | 92.380 | | 209.891 | | | 168.673 |
| 21 | 21001 | Sveitarstjórn | | | | | | 33.459 | 8.819 | | 42.278 | | | 42.278 |
| 21 | 21007 | Endurskoðun | | | | | | | 8.000 | | 8.000 | | | 8.000 |
| 21 | 21040 | Skrifstofa sveitarfélagsins | | | (16.831) | (16.831) | (16.831) | 81.433 | 24.747 | | 106.180 | | | 89.349 |
| 21 | 21041 | Stjórnsýsluhúð | | | (24.387) | (24.387) | (24.387) | 2.620 | 22.962 | | 25.582 | | | 1.194 |
| 21 | 21048 | Lögfræðibjónusta | | | | | | | 8.000 | | 8.000 | | | 8.000 |
| 21 | 21055 | Kynning á sveitarfélaginu | | | | | | | 4.905 | | 4.905 | | | 4.905 |
| 21 | 21056 | Upplýsingavefur | | | | | | | 2.451 | | 2.451 | | | 2.451 |
| 21 | 21061 | Kjarasamningar - launanefnd | | | | | | | 300 | | 300 | | | 300 |
| 21 | 21069 | Annar starfsmannakostnaður | | | | | | | 3.945 | | 3.945 | | | 3.945 |
| 21 | 21072 | Framlög til samtaka sveitarfélaga | | | | | | | 2.100 | | 2.100 | | | 2.100 |
| 21 | 21080 | Önnur útgjöld | | | | | | | 1.150 | | 1.150 | | | 1.150 |
| 21 | 21085 | Öviss útgjöld | | | | | | | 5.000 | | 5.000 | | | 5.000 |
| 22 | | Áfallin lífeyrisskuldbinding | | | | | | 317 | | | 317 | | | 317 |
| 22 | 22068 | Lífeyrisskuldbinding | | | | | | | | | | | | 317 |
| 28 | | Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld | | | (50) | (50) | (50) | | | | | | | (216.195) |
| 28 | 28001 | Vaxtatekjur af veltufjármunum | | | (50) | (50) | (50) | | | | | | | (53.100) |
| 28 | 28002 | Tekjur af áhættufjármunum | | | | | | | | | | | | (60.668) |

Sunduriðað rekstrarýfirlit málaflokka árið 2025
Hvalfjarðarsveit

| Málafl. Deild | Heiti | Skatttekjur | Jöfnunarsjóðs | Framlög | Aðrar tekjur | Tekjur samtals | Laun og launat. gj. | Önnur rekstrargjöld | Afskriftir | Gjöld samtals | Fjármagnslíðir nettó | Framlög, hlutdeildir og aðrir líðir | Áætlun 2024 |
|------------------------------|-------|---------------------------------------|---------------|----------|--------------|----------------|---------------------|---------------------|------------|---------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|
| 28 | 28003 | Vaxtatekjur af langtímakröfum | | | | | | | | | (103.007) | | (103.007) |
| 28 | 28011 | Vaxtagjöld af skammtímaskuldum | | (44.262) | (179.024) | (1.621.499) | 768.641 | 878.666 | | 1.647.306 | 530 | | 530 |
| Aðalsjóður samtals | | | (1.398.213) | | (195.574) | (195.574) | 3.794 | 69.654 | | 138.756 | (216.195) | | (190.387) |
| 31 | 31004 | Eignadeild - rekstrarreikningur | | | (16.165) | (16.165) | | | 65.307 | 11.239 | 103.007 | | 46.189 |
| 31 | 31006 | Gatnakerfi- gangstígar | | | | | | | 11.239 | 86 | | | (4.926) |
| 31 | 31008 | Jarðeignir | | | (230) | (230) | | 2.953 | | 2.953 | | | 86 |
| 31 | 31009 | Opin svæði | | | (544) | (544) | | | 4.193 | 4.193 | | | 2.723 |
| 31 | 31011 | Leikvellir | | | (15.046) | (15.046) | | | 8.213 | 8.213 | | | 3.649 |
| 31 | 31020 | Félagsheimilið Hlaðir | | | (8.170) | (8.170) | | 3.133 | | 3.133 | | | (6.833) |
| 31 | 31022 | Félagsheimilið Miðgarður | | | (3.547) | (3.547) | | 4.056 | 485 | 4.541 | | | (5.037) |
| 31 | 31042 | Heiðarskóli | | | (64.708) | (64.708) | | 14.875 | 12.727 | 27.602 | | | 994 |
| 31 | 31046 | Leikskólinn Skýjaborg | | | (10.638) | (10.638) | | 7.364 | 2.557 | 9.921 | | | (37.106) |
| 31 | 31051 | Hlaðir - sundlaug | | | (3.474) | (3.474) | | 4.637 | 835 | 5.472 | | | (717) |
| 31 | 31058 | Stjórnsýsluhús | | | (19.557) | (19.557) | | 6.859 | 3.784 | 10.643 | | | 1.998 |
| 31 | 31059 | Aðalshús (verkmenntahús) | | | (1.491) | (1.491) | | 2.892 | | 2.892 | | | (8.914) |
| 31 | 31060 | Þróttamiðstöð | | | (9.566) | (9.566) | | 5.089 | 900 | 5.989 | | | 1.401 |
| 31 | 31064 | Sparkvöllur | | | (3.544) | (3.544) | | 1.029 | 401 | 1.430 | | | (3.578) |
| 31 | 31067 | Leigulíðir - endurkaupaverð | | | | | | 2.224 | 27 | 2.252 | | | (2.114) |
| 31 | 31068 | Aðrar fasteignir | | | (7.949) | (7.949) | | 356 | | 356 | | | 2.252 |
| 31 | 31073 | Slökkvifreiðar | | | (30.944) | (30.944) | | 3.657 | 4.765 | 4.765 | | | 356 |
| 31 | 31076 | Gagnaveita ljósefari | | | | | | | 15.094 | 18.751 | | | (3.184) |
| 31 | 31086 | Fjármagnsgjöld | | | | | | | | | 103.007 | | (12.193) |
| 31 | 31090 | Sameiginlegir líðir | | (44.262) | (121.951) | (1.564.426) | 3.794 | 10.531 | | 14.325 | 103.007 | | 103.007 |
| A-hluti samtals | | | (1.398.213) | | (63.667) | (63.667) | 772.435 | 695.673 | 65.307 | 1.533.415 | (113.188) | | 14.325 |
| 51 | | Hvalfjarðarveitur - rekstrareikningur | | | (14.549) | (14.549) | | 18.968 | 6.139 | 52.936 | | | (144.198) |
| 51 | 51001 | Hitaveita | | | | | | | 4.221 | 23.189 | | | (10.732) |
| 51 | 51002 | Varmadáluverkefni | | | | | | 500 | | 500 | | | 8.640 |
| 51 | 51003 | Sameiginlegur kostnaður | | | (34.013) | (34.013) | | 525 | | 525 | | | 500 |
| 51 | 51010 | Vatnsveita | | | (4.158) | (4.158) | | 12.536 | 1.750 | 14.287 | | | (33.488) |
| 51 | 51020 | Fráveita | | | (10.947) | (10.947) | | 14.267 | 168 | 14.435 | | | 10.129 |
| A- og B-hluti samtals | | | (1.398.213) | (44.262) | (185.619) | (1.628.093) | 772.435 | 742.469 | 71.446 | 1.586.351 | (113.188) | | (154.930) |

