



# Hvalfjarðarsveit

---

Fjárhagsáætlun

---

2024-2027

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

## Efnisyfirlit

	Bls.
Áritun sveitarstjóra .....	2
<b>Samantekinn A og B hluti 2024-2027</b>	
Rekstrarreikningur .....	3
Efnahagsreikningur .....	4-5
Yfirlit um sjóðstreymi .....	6
Lykiltölur .....	7-8
<b>A hluti 2024-2027</b>	
Rekstrarreikningur .....	9
Efnahagsreikningur .....	10-11
Yfirlit um sjóðstreymi .....	12
Lykiltölur .....	13-14
<b>B hluti 2024-2027</b>	
Rekstrarreikningur .....	15
Efnahagsreikningur .....	16-17
Yfirlit um sjóðstreymi .....	18
<b>Sundurliðað A og B hluti</b>	
<b>Áætlun árið 2024</b>	
Rekstrarreikningur .....	19
Efnahagsreikningur .....	20-21
Yfirlit um sjóðstreymi .....	22
Málaflokkayfirlit .....	23
<b>Áætlun árið 2025</b>	
Rekstrarreikningur .....	24
Efnahagsreikningur .....	25-26
Yfirlit um sjóðstreymi .....	27
<b>Áætlun árið 2026</b>	
Rekstrarreikningur .....	28
Efnahagsreikningur .....	29-30
Yfirlit um sjóðstreymi .....	31
<b>Áætlun árið 2027</b>	
Rekstrarreikningur .....	32
Efnahagsreikningur .....	33-34
Yfirlit um sjóðstreymi .....	35
<b>Fjárfestingaáætlun 2024- 2027</b>	
Yfirlit um fjárfestingar .....	36
<b>Aðrar sundurliðanir</b>	
<b>Áætlun árið 2024</b>	
Sundurliðað rekstaryfirlit málaflokka .....	37-41
<b>Samantekinn A og B hluti með samrekstrarfélögum 2024-2027</b>	
Rekstrarreikningur .....	42
Efnahagsreikningur .....	43
Yfirlit um sjóðstreymi .....	44

## Áritun sveitarstjóra

---

Staðfest er að meðfylgjandi fjárhagsáætlun Hvalfjarðarsveitar, sveitarfélagsnúmer 3511, fyrir tímabilið 2024-2027 hefur hlotið fullnaðarafgreiðslu í sveitarstjórn, samanber VII. kafla sveitarstjórnarlaga, nr. 138/2011. Áætlunin var staðfest af sveitarstjórn á fundi hennar 22. nóvember 2023.

Hvalfjarðarsveit, 22. nóvember 2023.

*hinda Björk Pals.*

Sveitarstjóri

Hvalfjarðarsveitar

## Rekstrarreikningur

	Ársreikningur 2022				
	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Rekstrartekjur:</b>					
Útsvar .....	490.632	550.700	568.679	605.655	672.751
Fasteignaskattar .....	640.234	718.000	754.620	788.756	854.167
Lóðarleiga .....	4.479	5.300	6.180	6.427	6.786
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	25.856	28.000	27.200	28.288	29.865
	1.161.201	1.302.000	1.356.679	1.429.126	1.563.569
Aðrar tekjur .....	97.491	149.000	121.968	128.602	135.771
Heildartekjur .....	1.258.692	1.451.000	1.478.647	1.557.728	1.699.340
<b>Rekstrargjöld:</b>					
Launagjöld .....	588.623	615.000	687.351	707.972	765.743
Annar rekstrarkostnaður .....	461.405	386.000	639.426	631.772	710.794
	1.050.028	1.001.000	1.326.777	1.339.744	1.476.537
Afskriftir .....	48.381	49.000	61.865	59.998	102.783
Rekstrargjöld .....	1.098.409	1.050.000	1.388.642	1.399.742	1.579.320
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði (EBIT) .....	160.283	401.000	90.005	157.986	120.020
<b>Fjármagnsliðir:</b>					
Fjármunatekjur .....	122.838	286.000	81.924	78.536	42.961
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði .....	283.121	687.000	171.929	236.522	162.981
<b>Aðrir liðir:</b>					
Söluhagnaður .....	70				
Tekjuskattur .....	(227)				
Ahrif dótturféлага .....	1.895	4.000	1.261	2.500	2.639
	1.738	4.000	1.261	2.500	2.639
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð</b> .....	<b>284.859</b>	<b>691.000</b>	<b>173.190</b>	<b>239.022</b>	<b>165.620</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember

## Eignir:

	Ársreikningur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Fasta fjármunir:</b>						
Varanlegir rekstrarfjármunir:	1.037.279	1.071.000	1.445.965	2.159.248	2.672.002	3.134.956
Fasteignir, lóðir og lendum	366.780	362.000	335.083	315.012	294.873	274.734
Vetukerfi	139.637	150.000	347.273	412.234	456.326	497.899
Gatna- og götuloðsakerfi	31.828	30.000	27.485	50.314	46.143	41.972
Búnaður og tæki	1.575.524	1.613.000	2.155.806	2.936.808	3.469.344	3.949.561
Varanlegir rekstrarfjármunir						
Áhættufjármunir og langtímakröfur:	882.107	882.000	893.367	920.867	948.442	976.081
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	882.107	882.000	893.367	920.867	948.442	976.081
Áhættufjármunir og langtímakröfur						
Fasta fjármunir	2.457.631	2.495.000	3.049.173	3.857.675	4.417.786	4.925.642
<b>Veltufjármunir:</b>						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	66.400	70.000	85.000	88.400	91.052	93.328
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki						
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki						
Næsta árs afb. langtímakrafna						
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki						
Aðrar skammtímakröfur	12.560	15.000	25.000	26.000	26.780	27.450
Skammtímakröfur	78.960	85.000	110.000	114.400	117.832	120.778
Handbært fé	1.508.243	2.123.000	1.767.428	1.200.548	865.389	524.893
Veltufjármunir	1.587.203	2.208.000	1.877.428	1.314.948	983.221	645.671
<b>Eignir samtals</b>	<b>4.044.834</b>	<b>4.703.000</b>	<b>4.926.601</b>	<b>5.172.623</b>	<b>5.401.007</b>	<b>5.571.313</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember

## Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Eigið fé	3.875.706	4.568.000	4.751.601	4.990.623	5.213.547	5.379.167
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Bankalán						
Viðskiptaskuldir	126.636	90.000	130.000	135.200	139.256	142.737
Næsta árs afborganir langtímaskulda						
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki	47.492	45.000	45.000	46.800	48.204	49.409
Aðrar skammtímaskuldir	169.128	135.000	175.000	182.000	187.460	192.146
Skammtímaskuldir	169.128	135.000	175.000	182.000	187.460	192.146
Skuldir og skuldbindingar samtals	169.128	135.000	175.000	182.000	187.460	192.146
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>4.044.834</b>	<b>4.703.000</b>	<b>4.926.601</b>	<b>5.172.623</b>	<b>5.401.007</b>	<b>5.571.313</b>

## Sjóðstremisýfirlit

	Ársreikningur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrarfikoma ársins .....	284.859	691.000	173.190	239.022	222.924	165.620
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: .....						
Söluhagnaður eigna .....	(70)	49.000	61.865	59.998	65.464	102.783
Afskriftir .....	48.381		(1.261)	(2.500)	(2.575)	(2.639)
Áhrif dótturfélaga .....	(1.895)		233.794	296.520	285.813	265.764
Veltufé frá rekstri .....	331.275	740.000				
Breytingar á skammtimaliðum:						
Skammtimaliðir, breyting .....	(3.546)	(12.000)	(16.366)	(4.400)	(3.432)	(2.946)
Skammtimaskuldir, breyting .....	62.463	(40.000)	40.000	7.000	5.460	4.686
Breytingar .....	58.917	(52.000)	23.634	2.600	2.028	1.740
Handbært fé frá rekstri .....	390.192	688.000	257.428	299.120	287.841	267.504
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfármunum .....	(264.426)	(73.000)	(603.000)	(841.000)	(598.000)	(583.000)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. ....	300		(10.000)	(25.000)	(25.000)	(25.000)
Söluverð eigna .....	(264.126)	(73.000)	(613.000)	(866.000)	(623.000)	(608.000)
Fjárfestingarhreyfingar .....						
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....	126.066	615.000	(355.572)	(566.880)	(335.159)	(340.496)
Handbært fé írsbyrjun .....	1.382.177	1.508.000	2.123.000	1.767.428	1.200.548	865.389
Handbært fé í árstök .....	1.508.243	2.123.000	1.767.428	1.200.548	865.389	524.893

## Yfirlit um lykiltölur

	Árs- reikningur	Útkomu- spá	Áætlun			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga</b>						
Jafnvægisregla (rekstrarniðurst. síðustu þriggja ára í millj. kr.).....	498	1.067	1.149	1.103	635	628
Skuldaviðmið (jákvætt).....	(65,1%)	(142,9%)	(115,1%)	(72,7%)	(49%)	(26,7%)
<b>Í hlutfalli við rekstrartekjur</b>						
Útsvar.....	33,7%	37,9%	38,6%	39,0%	39,3%	39,6%
Fasteignaskattar.....	56,4%	49,5%	51,0%	50,6%	50,3%	50,3%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2,5%	1,9%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%
Lóðarleiga.....	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Skatttekjur samtals.....	92,9%	89,7%	91,8%	91,8%	91,8%	92,1%
Aðrar tekjur.....	7,1%	10,3%	8,2%	8,3%	8,2%	8,0%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,1%	100,0%	100,1%
Laun og launatengd gjöld.....	52,0%	42,4%	46,6%	45,4%	45,5%	45,1%
Annar rekstrarkostnaður.....	4,5%	26,6%	43,2%	40,6%	40,5%	41,8%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir/Framlegð (EBITDA).....	4,0%	31,0%	10,3%	14,0%	14,1%	13,1%
Afskriftir.....	(7,2%)	3,4%	4,2%	3,9%	4,0%	6,0%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(0,3%)	(19,7%)	(5,5%)	(5,0%)	(3,5%)	(2,5%)
Aðrir liðir.....	92,0%	(0,3%)	(0,1%)	(0,2%)	(0,2%)	(0,2%)
Rekstrarniðurstaða.....	8,0%	47,6%	11,7%	15,3%	13,7%	9,7%
	100,0%	100,0%	100,1%	100,0%	100,0%	99,9%
Veltufé frá rekstri.....	11,7%	51,0%	15,8%	19,0%	17,6%	15,6%
Fjárfestingarhreyfingar.....	(26,7%)	(5,0%)	(41,5%)	(55,6%)	(38,4%)	(35,8%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(26,7%)	(5,0%)	(40,8%)	(54,0%)	(36,8%)	(34,3%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	14,8%	9,3%	11,8%	11,7%	12%	11,3%
<b>Aðrar lykiltölur</b>						
Veltufjárlutfall.....	13,65	16,36	10,73	7,22	5,24	3,36
Eiginfjárlutfall.....	0,97	0,97	0,96	0,96	0,97	0,97



## Yfirlit um lykiltölur frh.

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2024	2025	2026	2027
	2022	2023				
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>						
<b>Rekstur</b>						
Skatttekjur .....	1.540	1.713	1.751	1.807	1.847	1.900
Aðrar tekjur.....	129	196	157	163	164	165
Laun og launatengd gjöld.....	(781)	809	887	895	912	930
Annar rekstrarkostnaður.....	(612)	508	825	799	815	864
Afskriftir.....	(64)	64	80	76	81	125
Fjálmagnsliðir, nettó.....	163	376	106	99	70	52
Aðrir liðir.....	2	5	2	3	3	3
Rekstrarniðurstaða.....	378	909	223	302	276	201
<b>Efnahagur</b>						
Heildareignir.....	5.365	6.189	6.357	6.539	6.692	6.770
Eigið fé.....	5.140	6.011	6.131	6.309	6.460	6.536
Skuldir.....	224	178	226	230	232	233
						1
<b>Sjóðstreymi</b>						
Veltufé frá rekstri.....	439	974	302	375	354	323
Handbært fé frá rekstri.....	517	905	332	378	357	325
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	350	(96)	(778)	(1.063)	(741)	(708)
<b>Íbúafjöldi</b>						
Íbúafjöldi 1. desember.....	754	760	775	791	807	823
<b>Álagningarhlutföll</b>						
Útsvarsprósenta.....	13,69%	13,91%	13,91%	13,91%	13,91%	13,91%
Fasteignaskattsprósenta A-liður.....	0,38%	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					
	2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Rekstrartekjur:</b>						
Útsvar	490.632	550.700	568.679	605.655	638.322	672.751
Fasteignaskattar	640.462	718.000	754.737	788.878	816.459	854.296
Lóðarleiga	4.479	5.300	6.180	6.427	6.620	6.786
Framlög löfnunarsjóðs	25.855	28.000	27.200	28.288	29.137	29.865
Aðrar tekjur	1.161.428	1.302.000	1.356.796	1.429.248	1.490.538	1.563.698
	85.603	129.000	109.888	114.283	117.712	120.655
	1.247.031	1.431.000	1.466.684	1.543.531	1.608.250	1.684.353
<b>Rekstrargjöld:</b>						
Launagjöld	588.623	615.000	687.351	707.972	736.291	765.743
Annar rekstrarkostnaður	458.008	370.000	642.032	632.727	655.329	708.636
Afskriftir	1.046.631	985.000	1.329.383	1.340.699	1.391.620	1.474.379
	43.520	45.000	56.665	55.021	60.419	97.738
	1.090.151	1.030.000	1.386.048	1.395.720	1.452.039	1.572.117
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	156.880	401.000	80.636	147.811	156.211	112.236
<b>Fjármagnsliðir:</b>						
Fjármunatekjur	125.915	286.000	91.190	86.946	63.748	50.042
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	282.795	687.000	171.826	234.757	219.959	162.278
<b>Aðrir liðir:</b>						
Söluhagnaður	70	4.000	1.261	2.500	2.575	2.639
Áhrif dótturféлага	1.895	4.000	1.261	2.500	2.575	2.639
	1.965	4.000	1.261	2.500	2.575	2.639
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð</b>	<b>284.760</b>	<b>691.000</b>	<b>173.087</b>	<b>237.257</b>	<b>222.534</b>	<b>164.917</b>



## Efnahagsreikningur 31. desember

## Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Eigið fé:</b>						
Eigið fé	3.855.072	4.556.000	4.730.765	4.968.022	5.190.556	5.355.473
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Viðskiptaskuldir	126.636	90.000	130.000	135.200	139.256	142.737
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	42.492	45.000	45.000	46.800	48.204	49.409
Aðrar skammtímaskuldir	169.128	135.000	190.172	200.231	206.054	209.697
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	169.128	135.000	190.172	200.231	206.054	209.697
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>4.024.200</b>	<b>4.691.000</b>	<b>4.920.937</b>	<b>5.168.253</b>	<b>5.396.610</b>	<b>5.565.170</b>

## Sjóðstremisýfirlit

	Arsreikningur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrarfoma ársins .....	284.760	691.000	173.087	237.257	222.534	164.917
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluhagnaður eigna .....	(70)					
43.520	45.000	56.665	55.021	60.419	97.738	
Afskriftir .....	(1.895)		(1.261)	(2.500)	(2.576)	(2.639)
Áhrif dótturfélaga .....			(5.345)	(4.163)	(3.009)	(2.367)
Verðbætur .....			223.146	285.615	277.368	257.648
Veltufé frá rekstri	326.315	736.000				
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímakröfur, breyting .....	(3.546)	(12.000)	(16.366)	(4.400)	(3.432)	(2.946)
62.463	(40.000)	40.000	7.000	5.460	4.686	
Skammtímaskuldir, breyting .....	58.917	(52.000)	23.634	2.600	2.028	1.740
Breytingar						
Handbært fé frá rekstri	385.232	684.000	246.780	288.215	279.396	259.388
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	(194.831)	(67.000)	(600.000)	(841.000)	(598.000)	(583.000)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. ....			(10.000)	(25.000)	(25.000)	(25.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....			6.682	7.846	8.081	9.158
Fjárfestingarhreyfingar	(194.831)	(67.000)	(603.318)	(858.154)	(614.919)	(598.842)
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Ádráttarlán vegna framkvæmda .....	(64.336)	(2.000)	966	3.059	363	(1.043)
Eigin fyrirtæki, breyting .....	(64.336)	(2.000)	966	3.059	363	(1.043)
Fjármögnunarhreyfingar						
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....	126.065	615.000	(355.572)	(566.880)	(335.160)	(340.497)
Handbært fé í ársbyrjun .....	1.382.178	1.508.000	2.123.000	1.767.428	1.200.549	865.389
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>1.508.243</b>	<b>2.123.000</b>	<b>1.767.428</b>	<b>1.200.548</b>	<b>865.389</b>	<b>524.892</b>

## Yfirlit um lykiltölur

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2024	2025	2026	2027
	2022	2023				
<b>Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga</b>						
Jafnvægisregla (rekstrarniðurst. síðustu þriggja ára í millj. kr.).....	661	1.192	1.149	1.101	633	625
Skuldaviðmið (jákvætt).....	(121,3%)	(152,2%)	(115,6%)	(72,7%)	(48,9%)	(26,5%)
<b>Í hlutfalli við rekstrartekjur</b>						
Útsvar.....	39,2%	38,4%	38,9%	39,3%	39,7%	39,9%
Fasteignaskattar.....	51,4%	50,2%	51,5%	51,1%	50,8%	50,7%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2,1%	2,0%	1,9%	1,8%	1,8%	1,8%
Lóðarleiga.....	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Skatttekjur samtals.....	93,1%	91,0%	92,7%	92,6%	92,7%	92,8%
Aðrar tekjur.....	6,9%	9,0%	7,5%	7,4%	7,3%	7,2%
	100,0%	100,0%	100,2%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld.....	47,0%	43,0%	46,9%	46,0%	45,8%	45,6%
Annar rekstrarkostnaður.....	36,6%	25,9%	43,8%	40,9%	40,7%	42,1%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir/Framlegð (EBITDA).....	16,1%	31,2%	9,4%	13,1%	13,5%	12,5%
Afskriftir.....	3,5%	3,1%	3,9%	3,6%	3,8%	5,8%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(10,1%)	(20,0%)	(6,2%)	(5,6%)	(4,0%)	(3,0%)
Aðrir liðir.....	0,2%	(0,3%)	(0,1%)	(0,2%)	(0,2%)	(0,2%)
Rekstrarniðurstaða.....	22,8%	48,3%	11,8%	15,4%	13,8%	9,8%
	100,0%	100,0%	100,1%	100,1%	99,9%	100,1%
Veltufé frá rekstri.....	26,2%	51,4%	15,2%	18,5%	17,2%	15,3%
Fjárfestingarhreyfingar.....	(15,6%)	(4,7%)	(41,1%)	(55,6%)	(38,2%)	(35,6%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumum.....	(15,6%)	(4,7%)	(40,9%)	(54,5%)	(37,2%)	(34,6%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	13,6%	9,4%	13,0%	13,0%	12,8%	12,4%
<b>Aðrar lykiltölur</b>						
Veltufjárhlutfall.....	9,94	17,13	9,91	6,61	4,82	3,13
Eiginfjárhlutfall.....	0,96	0,97	0,96	0,96	0,96	0,96

## Yfirlit um lykiltölur frh.

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2024	2025	2026	2027
	2022	2023				
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>						
<b>Rekstur</b>						
Skatttekjur .....	1.540	1.713	1.751	1.807	1.847	1.900
Aðrar tekjur.....	114	170	142	144	146	147
Laun og launatengd gjöld.....	(781)	809	887	895	912	930
Annar rekstrarkostnaður.....	(607)	487	828	800	812	861
Afskriftir.....	(58)	59	73	70	75	119
Fjálmagnsliðir, nettó.....	167	376	118	110	79	61
Aðrir liðir.....	3	(5)	(2)	(3)	(3)	(3)
Rekstrarniðurstaða.....	378	909	223	300	276	200
<b>Efnahagur</b>						
Heildareignir.....	5.337	6.173	6.349	6.534	6.688	6.761
Eigið fé.....	5.113	5.995	6.103	6.281	6.432	6.507
Skuldir.....	224	178	245	253	255	255
			1		1	(1)
<b>Sjóðstreymi</b>						
Veltufé frá rekstri.....	433	968	288	361	344	313
Handbært fé frá rekstri.....	511	900	318	364	346	315
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	258	(88)	(774)	(1.063)	(741)	(708)
<b>Íbúafjöldi</b>						
Íbúafjöldi 1. desember.....	754	760	775	791	807	823
<b>Álagningarhlutföll</b>						
Útsvarsprósenta.....	13,69%	13,91%	13,91%	13,91%	13,91%	13,91%
Fasteignaskattsprósenta A-liður.....	0,38%	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 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Rekstrartekjur:</b>						
Aðrar tekjur .....	17.756	40.000	55.977	58.216	56.872	58.294
	17.756	40.000	55.977	58.216	56.872	58.294
<b>Rekstrargjöld:</b>						
Annar rekstrarkostnaður .....	25.745	36.000	41.408	43.064	44.356	45.465
	25.745	36.000	41.408	43.064	44.356	45.465
Afskriftir .....	4.861	4.000	5.200	4.977	5.045	5.045
	30.606	40.000	46.608	48.041	49.401	50.510
Rekstrarafrkoma fyrir fjármagnsliði .....	(12.850)		9.369	10.175	7.471	7.784
<b>Fjármagnsliðir:</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld), Aðalsjóður .....	(3.076)	0	(9.266)	(8.410)	(7.081)	(7.081)
Rekstrarafrkoma fyrir aðra liði .....	(15.926)		103	1.765	390	703
<b>Aðrar tekjur og (gjöld):</b>						
Framlög aðalsjóðs .....	16.250					
Tekjuskattur .....	(226)	0	0	0	0	0
	16.024					
<b>Rekstrarafrkoma, jákvæð (neikvæð) .....</b>	<b>98</b>		<b>103</b>	<b>1.765</b>	<b>390</b>	<b>703</b>



## Efnahagsreikningur 31. desember

## Eignir:

	Ársreikningur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Fasta fjármunir:</b>						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Veitukerfi .....	115.179	117.000	113.671	108.694	103.649	98.604
	115.179	117.000	113.671	108.694	103.649	98.604
<b>Veltu fjármunir:</b>						
Skammtimákröfur, eigin fyrirtæki .....	0	0	15.172	18.231	18.594	17.551
	0	0	15.172	18.231	18.594	17.551
<b>Eignir samtals</b>	<b>115.179</b>	<b>117.000</b>	<b>128.843</b>	<b>126.925</b>	<b>122.243</b>	<b>116.155</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember

## Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Eigið fé:</b>						
Eigið fé .....	20.634	20.634	20.836	22.601	22.991	23.694
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Aðalsjóður .....	0	0	100.161	96.243	90.094	81.845
Langtímaskuldir			100.161	96.243	90.094	81.845
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....	94.545	96.366				
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....			7.846	8.081	9.158	10.616
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....	94.545	96.366	7.846	8.081	9.158	10.616
Skammtímaskuldir			108.007	104.324	99.252	92.461
Skuldir o samtals	94.545	96.366	108.007	104.324	99.252	92.461
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>115.179</b>	<b>117.000</b>	<b>128.843</b>	<b>126.925</b>	<b>122.243</b>	<b>116.155</b>

## Sjóðstreymsyfirlit

	Ársreikningur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrarfoma ársins .....	98		103	1.765	390	703
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	4.861	4.000	5.200	4.977	5.045	5.045
Verðbætur .....	4.959	4.000	5.345	4.163	3.009	2.367
Veltufé frá rekstri			10.648	10.905	8.444	8.115
Handbært fé frá rekstri	4.959	4.000	10.648	10.905	8.444	8.115
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfármunum .....	(69.295)	(6.000)	(3.000)			
Fjárfestingarhreyfingar	(69.295)	(6.000)	(3.000)	0	0	0
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....	64.336	2.000	(6.682)	(7.846)	(8.081)	(9.158)
Eigin fyrirtæki, breyting .....	64.336	2.000	(966)	(3.059)	(363)	1.043
Fjármögnunarhreyfingar			(7.648)	(10.905)	(8.444)	(8.115)
Hækkun á handbæru fé .....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé í ársbyrjun .....	0	0	0	0	0	0
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Rekstrarreikningur árið 2024

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	Hvalfjörðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrartekjur:</b>						
Útsvar .....	568.679			568.679		568.679
Fasteignaskattar .....	764.233	(9.496)	(9.496)	754.737	(117)	754.620
Lóanleiga .....	6.180			6.180		6.180
Framlög lófnunarsjóðs .....	27.200			27.200		27.200
	1.366.292	0	(9.496)	1.356.796	(117)	1.356.679
Aðrar tekjur .....	117.080	162.052	(169.244)	109.888	(43.897)	121.968
	1.483.372	162.052	(178.740)	1.466.684	(44.014)	1.478.647
<b>Rekstrargjöld:</b>						
Launagjöld .....	683.930	3.421		687.351		687.351
Annar rekstrarkostnaður .....	751.089	69.683	(178.740)	642.032	(44.014)	639.426
	1.435.019	73.104	(178.740)	1.329.383	(44.014)	1.326.777
Afskriftur .....	1.435.019	129.769	(178.740)	56.665		61.865
	48.353	32.283		1.386.048	(44.014)	1.388.642
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnslíði .....				80.636		90.005
<b>Fjármagnslíðir:</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	178.944	(87.754)	0	91.190	0	81.924
Rekstrarafkoma fyrir aðra líði .....	227.297	(55.471)		171.826		171.929
<b>Aðrir líðir:</b>						
Áhrif dótturfélaga .....	1.261	0	0	1.261	0	1.261
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð .....</b>	<b>228.558</b>	<b>(55.471)</b>	<b>0</b>	<b>173.087</b>	<b>0</b>	<b>173.190</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2024

		Eignir:					
		Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	Hvalfjarðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Fastafjármunir:</b>							
Varanlegir rekstrarfjármunir:			1.445.965				1.445.965
Fasteignir .....			221.412		113.671		335.083
Veitukerfi .....			347.273				347.273
Gatna- og götulsakerfi .....			27.485				27.485
Búnaður og tæki .....		0	2.042.135	0	113.671	0	2.155.806
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum .....		893.367					893.367
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....		1.788.130		(1.687.969)		(100.161)	
		2.681.497	0	(1.687.969)	0	(100.161)	893.367
<b>Veltufjármunir:</b>							
Fastafjármunir		2.681.497	2.042.135	(1.687.969)	113.671	(100.161)	3.049.173
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur .....		85.000					85.000
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki .....		117.937		(110.091)		(7.846)	
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki .....		0	25.224	(25.224)	15.172	(15.172)	
Aðrar skammtímakröfur .....		25.000					25.000
		227.937	25.224	(135.315)	15.172	(23.018)	110.000
Handbært fé .....		1.767.428					1.767.428
Veltufjármunir		1.995.365	25.224	(135.315)	15.172	(23.018)	1.877.428
<b>Eignir samtals</b>		<b>4.676.862</b>	<b>2.067.359</b>	<b>(1.823.284)</b>	<b>128.843</b>	<b>(123.179)</b>	<b>4.926.601</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2024

## Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>						
Eigið fé	4.461.466	269.299	0	20.836	0	4.751.601
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Aðalsjóður	1.687.969	(1.687.969)		100.161	(100.161)	0
	0	1.687.969	(1.687.969)	100.161	(100.161)	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Viðskiptaskuldir	130.000					130.000
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	40.396		(25.224)		(15.172)	
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		110.091	(110.091)	7.846	(7.846)	
Aðrar skammtímaskuldir	45.000					45.000
	215.396	110.091	(135.315)	7.846	(23.018)	175.000
Skuldir og skuldbindingar samtals	215.396	1.798.060	(1.823.284)	108.007	(123.179)	175.000
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>4.676.862</b>	<b>2.067.359</b>	<b>(1.823.284)</b>	<b>128.843</b>	<b>(123.179)</b>	<b>4.976.601</b>

## Sjóðstreymi árið 2024

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	Hvalfjarðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrarfoma ársins .....	228.558	(55.471)		103		173.190
Lídir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	(1.261)	56.665		5.200		61.865
Áhrif dótturfélaga .....	(54.700)	49.355		5.345		(1.261)
Verðbætur .....	172.597	50.549	0	10.648	0	233.794
Veluté frá rekstri						
Breytingar á skammtimaliðum:						
Skammtimaliðir, breyting .....	(16.366)					(16.366)
Skammtimaskuldir, breyting .....	40.000					40.000
Breytingar	23.634	0	0	0	0	23.634
Handbært fé frá rekstri	196.231	50.549	0	10.648	0	257.428
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....		(600.000)		(3.000)		(603.000)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. ....		(10.000)				(10.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	(727.461)		734.143		(6.682)	
Fjárfestingarhreyfingar	(727.461)	(610.000)	734.143	(3.000)	(6.682)	(613.000)
<b>Fjármágnunarahreyfingar:</b>						
Tekin ný innri langtímalán .....		800.000	(800.000)			
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....		(65.857)	65.857	(6.682)	6.682	
Eigin fyrirtæki, breyting .....	175.658	(174.692)		(966)		
Fjármágnunarahreyfingar	175.658	559.451	(734.143)	(7.648)	6.682	
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé .....	(355.572)	0	0	0	0	(355.572)
Handbært fé í ársbyrjun .....	2.123.000	0	0	0	0	2.123.000
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>1.767.428</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.767.428</b>

A og B hluti

Rekstrarýfirlit málaflokka 2024

Málaflokkar, sjóðir og fyrirtæki	Skatttekjur án Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Teklar samtals	Laun og launat. gj.	Önnur rekstrargjöld	Afskriftur	Gjöld samtals	Fjármagns-líðir nettó	Rekstrar- niðurstæða
<b>Aðalsjóður</b>										
00 Skatttekjur	(1.341.093)	(27.200)	(1.600)	(1.368.293)	60.953	75.079		136.032		(1.368.293)
02 Félagsþjónusta						950		950		950
03 Heilbrigðismál			(32.557)	(32.557)	398.614	215.978		614.592		582.036
04 Fræðslu- og uppeldismál			(6.950)	(6.950)	10.526	36.351		46.877		39.927
05 Menningarmál			(7.631)	(7.631)	47.237	67.851		115.087		107.456
06 Æskulýðs- og íþróttamál			(200)	(200)		60.268		60.268		60.068
07 Brunamál og almannavarnir			(31.351)	(31.351)	42.485	43.662		73.963		12.310
08 Hreinlætismál			(14.978)	(14.978)		31.478		34.883		58.985
09 Skipulags- og byggingarmál			(2.729)	(2.729)	12.348	18.473		30.821		28.091
10 Umferðar- og samgöngumál			(28.944)	(28.944)		78.555		78.555		49.611
11 Umhverfismál			(41.977)	(41.977)	115.151	94.689		209.840		21.850
13 Atvinnumál			(50)	(50)					(158.678)	167.863
20 Framlög til reksturs B-hluta fyrirtækja										(158.728)
21 Sameiginlegur kostnaður										
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld										
<b>Aðalsjóður samtals</b>	<b>(1.341.093)</b>	<b>(27.200)</b>	<b>(168.967)</b>	<b>(1.537.260)</b>	<b>687.314</b>	<b>780.066</b>	<b>0</b>	<b>1.467.380</b>	<b>(158.678)</b>	<b>(228.558)</b>
<b>Aðrir sjóðir A-hluta</b>										
31 Eignadeild - rekstrarreikningur			(162.052)	(162.052)	3.421	69.682	56.665	129.768	87.754	55.471
Millifærslur A-hluta			220.276	220.276		(220.276)		(220.276)		
<b>A-hluti samtals</b>	<b>(1.341.093)</b>	<b>(27.200)</b>	<b>(110.742)</b>	<b>(1.479.035)</b>	<b>690.735</b>	<b>629.471</b>	<b>56.665</b>	<b>1.376.872</b>	<b>(70.924)</b>	<b>(173.087)</b>
<b>Sjóðir B-hluta</b>										
51 Hvalfjarðarveitur - rekstrarreikningur			(55.977)	(55.977)	41.407	5.200		46.607	9.267	(103)
Millifærslur B-hluta			21.850	21.850		(21.850)		(21.850)		
<b>A- og B-hluti samtals</b>	<b>(1.341.093)</b>	<b>(27.200)</b>	<b>(144.869)</b>	<b>(1.513.162)</b>	<b>690.735</b>	<b>649.028</b>	<b>61.865</b>	<b>1.401.628</b>	<b>(61.656)</b>	<b>(173.190)</b>



## Rekstrarreikningur árið 2025

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjörðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstraretkjur:</b>							
Útsvar	605.655			605.655			605.655
Fasteignaskattar	798.754		(9.876)	788.878		(122)	788.756
Lóðarleiga	6.427			6.427			6.427
Framlög Jöfnunarsjóðs	28.288			28.288			28.288
Aðrar tekjur	1.439.124	0	(9.876)	1.429.248	0	(122)	1.429.126
	121.763	175.684	(183.164)	114.283	58.216	(43.897)	128.602
	1.560.887	175.684	(193.040)	1.543.531	58.216	(44.019)	1.557.728
<b>Rekstrargjöld:</b>							
Launagjöld	704.448	3.524		707.972			707.972
Annar rekstrarkostnaður	773.462	52.305	(193.040)	632.727	43.064	(44.019)	631.772
Afskriftir	1.477.910	55.829	(193.040)	1.340.699	43.064	(44.019)	1.339.744
		55.021		55.021	4.977		59.998
	1.477.910	110.850	(193.040)	1.395.720	48.041	(44.019)	1.399.742
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnslíði	82.977	64.834		147.811	10.175		157.986
<b>Fjármagnslíðir:</b>							
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	244.672	(157.726)	0	86.946	(8.410)	0	78.536
Rekstrarafkoma fyrir aðra líði	327.649	(92.892)		234.757	1.765		236.522
<b>Aðrir líðir:</b>							
Áhrif dótturfélaga	2.500	0	0	2.500	0	0	2.500
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)</b>	<b>330.149</b>	<b>(92.892)</b>	<b>0</b>	<b>237.257</b>	<b>1.765</b>	<b>0</b>	<b>239.022</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2025

Eignir:		Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjörðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Fastafjármunir:</b>								
Varanlegir rekstrarfjármunir:								
Fasteignir .....			2.159.248		2.159.248			2.159.248
Veitukerfi .....			206.318		206.318	108.694		315.012
Gatna- og götulsakerfi .....			412.234		412.234			412.234
Búnaður og tæki .....			50.314		50.314			50.314
		0	2.828.114	0	2.828.114	108.694	0	2.936.808
Áhættufjármunir og langtímakröfur:								
Eignarhlutir í félögum og stofnunum .....	920.867				920.867			920.867
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	1.738.337		(1.642.094)		96.243		(96.243)	
	2.659.204	0	(1.642.094)		1.017.110	0	(96.243)	920.867
	2.659.204	2.828.114	(1.642.094)		3.845.224	108.694	(96.243)	3.857.675
<b>Veitufjármunir:</b>								
Skammtímakröfur:								
Óinnheimtar tekjur .....	88.400				88.400			88.400
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki .....	121.475		(113.394)		8.081		(8.081)	
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	896.219		(896.219)			18.231	(18.231)	
Aðrar skammtímakröfur .....	26.000				26.000			26.000
	1.132.094	0	(1.009.613)		122.481	18.231	(26.312)	114.400
Handbært fé .....	1.200.548				1.200.548			1.200.548
	2.332.642	0	(1.009.613)		1.323.029	18.231	(26.312)	1.314.948
<b>Eignir samtals</b>	<b>4.991.846</b>	<b>2.828.114</b>	<b>(2.651.707)</b>		<b>5.168.253</b>	<b>126.925</b>	<b>(122.555)</b>	<b>5.172.623</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2025

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>							
Eigið fé .....	4.791.615	176.407	0	4.968.022	22.601	0	4.990.623
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Aðalsjóður .....	0	1.642.094	(1.642.094)	0	96.243	(96.243)	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Víðskiptaskuldir .....	135.200			135.200			135.200
Víðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....	18.231	896.219	(896.219)	18.231		(18.231)	
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....		113.394	(113.394)	0	8.081	(8.081)	
Aðrar skammtímaskuldir .....	46.800			46.800			46.800
	200.231	1.009.613	(1.009.613)	200.231	8.081	(26.312)	182.000
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	200.231	2.651.707	(2.651.707)	200.231	104.324	(122.555)	182.000
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>4.991.846</b>	<b>2.828.114</b>	<b>(2.651.707)</b>	<b>5.168.253</b>	<b>126.925</b>	<b>(122.555)</b>	<b>5.172.623</b>

## Sjóðstreymi árið 2025

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>							
Rekstrarafkoma ársins	330.149	(92.892)		237.257	1.765		239.022
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir	(2.500)	55.021		55.021	4.977		59.998
Áhrif dótturfélaga	(71.682)	67.519		(4.163)			(2.500)
Verðbætur	255.967	29.648	0	285.615	4.163		296.520
					10.905	0	
Veitufé frá rekstri							
Breytingar á skammtimaliðum:							
Skammtimaliðir, breyting	(4.400)			(4.400)			(4.400)
Skammtimaskuldir, breyting	7.000			7.000			7.000
Breytingar	2.600	0	0	2.600	0	0	2.600
Handbært fé frá rekstri	258.567	29.648	0	288.215	10.905	0	299.120
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(841.000)		(841.000)			(841.000)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf.	(25.000)			(25.000)			(25.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	117.937		(110.091)	7.846		(7.846)	
Fjárfestingarhreyfingar	92.937	(841.000)	(110.091)	(858.154)	0	(7.846)	(866.000)
<b>Fjármögnunartreyfingar:</b>							
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki		(110.091)	110.091		(7.846)	7.846	
Eigin fyrirtæki, breyting	(918.384)	921.443		3.059	(3.059)		
Fjármögnunartreyfingar	(918.384)	811.352	110.091	3.059	(10.905)	7.846	
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	(566.880)	0	0	(566.880)	0	0	(566.880)
Handbært fé í ársbyrjun	1.767.428	0	0	1.767.428	0	0	1.767.428
<b>Handbært fé í árslok</b>	<b>1.200.548</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.200.548</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.200.548</b>

## Rekstrarreikningur árið 2026

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrartekjur:</b>							
Útsvar .....	638.322			638.322			638.322
Fasteignaskattar .....	826.631		(10.172)	816.459		(126)	816.333
Lóðarleiga .....	6.620			6.620			6.620
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	29.137			29.137			29.137
	1.500.710	0	(10.172)	1.490.538	0	(126)	1.490.412
Aðrar tekjur .....	125.416	194.115	(201.819)	117.712	56.872	(42.125)	132.459
	1.626.126	194.115	(211.991)	1.608.250	56.872	(42.251)	1.622.871
<b>Rekstrargjöld:</b>							
Launagjöld .....	732.626	3.665		736.291			736.291
Annar rekstrarkostnaður .....	807.155	60.165	(211.991)	655.329	44.356	(42.251)	657.434
	1.539.781	63.830	(211.991)	1.391.620	44.356	(42.251)	1.393.725
Afskriftir .....		60.419		60.419	5.045		65.464
	1.539.781	124.249	(211.991)	1.452.039	49.401	(42.251)	1.459.189
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnslíð .....	86.345	69.866		156.211	7.471		163.682
<b>Fjármagnslíðir:</b>							
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	225.948	(162.200)	0	63.748	(7.081)	0	56.667
Rekstrarafkoma fyrir aðra líð .....	312.293	(92.334)		219.959	390		220.349
<b>Aðrir líðir:</b>							
Áhrif dótturfélaga .....	2.575	0	0	2.575	0	0	2.575
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)</b> .....	<b>314.868</b>	<b>(92.334)</b>	<b>0</b>	<b>222.534</b>	<b>390</b>	<b>0</b>	<b>222.924</b>



## Efnahagsreikningur 31. desember 2026

Eigið fé og skuldir:							
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>							
Eigið fé .....	5.106.483	84.073	0	5.190.556	22.991	0	5.213.547
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Aðalsjóður .....	0	3.190.128	(3.190.128)	0	90.094	(90.094)	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Viðskiptaskuldir .....	139.256			139.256			139.256
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....	128.329		(109.735)	18.594		(18.594)	
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....		201.229	(201.229)		9.158	(9.158)	
Aðrar skammtímaskuldir .....	48.204			48.204			48.204
	315.789	201.229	(310.964)	206.054	9.158	(27.752)	187.460
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	<b>315.789</b>	<b>3.391.357</b>	<b>(3.501.092)</b>	<b>206.054</b>	<b>99.252</b>	<b>(117.846)</b>	<b>187.460</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>5.422.272</b>	<b>3.475.430</b>	<b>(3.501.092)</b>	<b>5.396.610</b>	<b>122.243</b>	<b>(117.846)</b>	<b>5.401.007</b>

## Sjóðstreymi árið 2026

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>							
Rekstrarfoma ársins .....	314.868	(92.334)		222.534	390		222.924
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir .....	(2.575)	60.419		60.419	5.045		65.464
Áhrif dótturfélaga .....	(52.272)	49.263		(3.009)	3.009		(2.575)
Verðbætur .....	260.021	17.348	0	277.369	8.444	0	285.813
Veltufé frá rekstri							
Breytingar á skammtimaliðum:							
Skammtimaliðir, breyting .....	(3.432)			(3.432)			(3.432)
Skammtimaskuldir, breyting .....	5.460		0	5.460		0	5.460
Breytingar	2.028	0	0	2.028	0	0	2.028
Handbært fé frá rekstri	262.049	17.348	0	279.397	8.444	0	287.841
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....		(598.000)		(598.000)			(598.000)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. ....	(25.000)			(25.000)			(25.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	(1.578.525)		1.586.606	8.081		(8.081)	
Fjárfestingarhreyfingar	(1.603.525)	(598.000)	1.586.606	(614.919)	0	(8.081)	(623.000)
<b>Fjármögnunarbreyfingar:</b>							
Tekin ný innri langtímalán .....		1.700.000	(1.700.000)				
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....		(113.394)	113.394		(8.081)	8.081	
Eigin fyrirtæki, breyting .....	1.006.317	(1.005.954)		363	(363)		
Fjármögnunarbreyfingar	1.006.317	580.652	(1.586.606)	363	(8.444)	8.081	0
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé .....	(335.159)	0	0	(335.159)	0	0	(335.159)
Handbært fé í ársbyrjun .....	1.200.548	0	0	1.200.548	0	0	1.200.548
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>865.389</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>865.389</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>865.389</b>



A og B hluti

Rekstrarreikningur árið 2027

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjörðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrartekjur:</b>							
Útvar	672.751			672.751			672.751
Fasteignaskattar	864.722		(10.426)	854.296		(129)	854.167
Lóðarleiga	6.786			6.786			6.786
Framlög Jöfnunarsjóðs	29.865			29.865			29.865
	1.574.124	0	(10.426)	1.563.698	0	(129)	1.563.569
Aðrar tekjur	128.551	362.498	(370.394)	120.655	58.294	(43.178)	135.771
	1.702.675	362.498	(380.820)	1.684.353	58.294	(43.307)	1.699.340
<b>Rekstrargjöld:</b>							
Launagjöld	761.931	3.812		765.743			765.743
Annar rekstrarkostnaður	994.952	94.504	(380.820)	708.636	45.465	(43.307)	710.794
	1.756.883	98.316	(380.820)	1.474.379	45.465	(43.307)	1.476.537
Afskriftir		97.738		97.738	5.045		102.783
	1.756.883	196.054	(380.820)	1.572.117	50.510	(43.307)	1.579.320
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnslöð	(54.208)	166.444		112.236	7.784		120.020
<b>Fjármagnslöðir:</b>							
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	275.020	(224.978)	0	50.042	(7.081)	0	42.961
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	220.812	(58.534)		162.278	703		162.981
<b>Aðrir liðir:</b>							
Áhrif dótturfélaga	2.639	0	0	2.639	0	0	2.639
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)</b>	<b>223.451</b>	<b>(58.534)</b>	<b>0</b>	<b>164.917</b>	<b>703</b>	<b>0</b>	<b>165.620</b>
<b>Hvalfjörðarsveit</b>							

A og B hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2027

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjörðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eignir:</b>							
<b>Fastafjármunir:</b>							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir .....		3.134.956		3.134.956			3.134.956
Veitukerfi .....		176.130		176.130	98.604		274.734
Gatna- og götuljósakerfi .....		497.899		497.899			497.899
Búnaður og tæki .....		41.972		41.972			41.972
	0	3.850.957	0	3.850.957	98.604	0	3.949.561
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum .....	976.081			976.081			976.081
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	3.620.466		(3.538.621)	81.845		(81.845)	
	4.596.547	0	(3.538.621)	1.057.926	0	(81.845)	976.081
	4.596.547	3.850.957	(3.538.621)	4.908.883	98.604	(81.845)	4.925.642
<b>Veitufjármunir:</b>							
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur .....	93.328			93.328			93.328
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki .....	241.876		(231.260)	10.616		(10.616)	
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	55.537		(55.537)		17.551	(17.551)	
Aðrar skammtímakröfur .....	27.450			27.450			27.450
	418.191	0	(286.797)	131.394	17.551	(28.167)	120.778
Handbært fé .....	524.893			524.893			524.893
	943.084	0	(286.797)	656.287	17.551	(28.167)	645.671
	5.539.631	3.850.957	(3.825.418)	5.565.170	116.155	(110.012)	5.571.313
<b>Eignir samtals</b>	<b>5.539.631</b>	<b>3.850.957</b>	<b>(3.825.418)</b>	<b>5.565.170</b>	<b>116.155</b>	<b>(110.012)</b>	<b>5.571.313</b>

A og B hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2027

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>							
Eigið fé .....	5.329.934	25.539	0	5.355.473	23.694	0	5.379.167
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Aðalsjóður .....	0	3.538.621	(3.538.621)	0	81.845	(81.845)	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Viðskiptaskuldir .....	142.737			142.737			142.737
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....	17.551	55.537	(55.537)	17.551		(17.551)	
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....		231.260	(231.260)		10.616	(10.616)	
Aðrar skammtímaskuldir .....	49.409			49.409			49.409
	209.697	286.797	(286.797)	209.697	10.616	(28.167)	192.146
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	209.697	3.825.418	(3.825.418)	209.697	97.461	(110.012)	192.146
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>5.539.631</b>	<b>3.850.957</b>	<b>(3.825.418)</b>	<b>5.565.170</b>	<b>116.155</b>	<b>(110.012)</b>	<b>5.571.313</b>

A og B hluti

Sjóðstreymi árið 2027

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>							
Rekstrarafkoma ársins .....	223.451	(58.534)		164.917	703		165.620
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir .....	(2.639)	97.738		97.738	5.045		102.783
Áhrif dótturfélaga .....	(82.120)	79.753		(2.639)			(2.639)
Verðbætur .....	138.692	118.957	0	(2.367)	2.367		
Veltufé frá rekstri .....			0	257.649	8.115	0	265.764
Breytingar á skammtimaliðum:							
Skammtimaliðir, breyting .....	(2.946)			(2.946)			(2.946)
Skammtimaskuldur, breyting .....	4.686			4.686			4.686
Breytingar .....	1.740	0	0	1.740	0	0	1.740
Handbært fé frá rekstri .....	140.432	118.957	0	259.389	8.115	0	267.504
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfrámunum .....		(583.000)		(583.000)			(583.000)
Fjárfestingarframlag til Vátnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. ....	(25.000)			(25.000)			(25.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	(289.613)		298.771	9.158		(9.158)	
Fjárfestingarhreyfingar .....	(314.613)	(583.000)	298.771	(598.842)	0	(9.158)	(608.000)
<b>Fjármögnunarahreyfingar:</b>							
Tekið nýtt innra lán .....		500.000	(500.000)				
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....		(201.229)	201.229		(9.158)	9.158	
Eigin fyrirtæki, breyting .....	(166.315)	165.272		(1.043)	1.043		
Fjármögnunarahreyfingar .....	(166.315)	464.043	(298.771)	(1.043)	(8.115)	9.158	
Hækkun á handbæru fé .....	(340.496)	0	0	(340.496)	0	0	(340.496)
Handbært fé í ársbyrjun .....	865.389	0	0	865.389	0	0	865.389
Handbært fé í árslok .....	<b>524.893</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>524.893</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>524.893</b>

A og B hluti  
fjárfestingaáætlun

Hvalfjarðarsveit						
Framkvæmdaáætlun 2024-2027						
í krónum						
Verkefni		2024	2025	2026	2027	Samtals 2024-2027
Gatnagerð Melahverfi III	A hluti	kr 75.000.000	kr 75.000.000	kr 75.000.000	kr 75.000.000	kr 300.000.000
Gatnagerðatekjur	A hluti	kr (30.000.000)	kr (30.000.000)	kr (30.000.000)	kr (30.000.000)	kr (120.000.000)
Leikskóli í Hvalfjarðarsveit	A hluti	kr 25.000.000	kr 25.000.000	kr 25.000.000	kr 520.000.000	kr 595.000.000
Þróttahús Heiðarborg	A hluti	kr 510.000.000	kr 710.000.000	kr 510.000.000		kr 1.730.000.000
Göngu- og reiðhjólástígar	A hluti	kr 18.000.000	kr 18.000.000	kr 18.000.000	kr 18.000.000	kr 72.000.000
Dpið svæði í Krosslandi	A hluti	kr 2.000.000	kr 18.000.000			kr 20.000.000
Vatnsveita Hlíðarbæ	B hluti	kr 3.000.000				kr 3.000.000
Vatnsveitufélag Hvalfjarðarsveitar	A hluti	kr 10.000.000	kr 25.000.000	kr 25.000.000	kr 25.000.000	kr 85.000.000
Slökkvibíreið	A hluti		kr 25.000.000			kr 25.000.000
Samtals		kr 613.000.000	kr 866.000.000	kr 623.000.000	kr 608.000.000	kr 2.710.000.000

Sundurliðað rekstrarýfirlit málaflokka árið 2024  
Hvalfjarðarsveit

Málafl. Deild	Heiti	Skatttekjur	Jöfnunarsjóðs	Framlög	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat. gj.	Önnur rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnsiðir nettó	Áætlun 2024
<b>Aðalsjóður</b>												
00	Skatttekjur	(1.341.093)		(27.200)		(1.368.293)						(1.368.293)
00	Utsvör	(570.680)				(570.680)						(570.680)
00	Fasteignaskattur	(764.233)				(764.233)						(764.233)
00	Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfél.		(27.200)			(27.200)						(27.200)
00	Lóðarleiga	(6.180)				(6.180)						(6.180)
02	<b>Félagsþjónusta</b>				(1.600)	(1.600)	60.953	75.079		136.032		134.432
02	Fjölskyldu- og frístundanefnd						3.514			3.514		3.514
02	Félagsmálaskrifstofa						17.889	5.112		23.001		23.001
02	Fjarhagsaðstoð (styrkir og lán)							3.000		3.000		3.000
02	Húsaleigubætur							1.000		1.000		1.000
02	Tómstundaávisanir							6.100		6.100		6.100
02	Þjónusta við flóttafólk				(1.500)	(1.500)		1.500		1.500		1.500
02	Barnvænt sveitarfélag						638	1.360		1.998		1.998
02	Undæmisráð barnaverndar							1.260		1.260		1.260
02	Barnavernd						1.107	16.128		17.235		17.235
02	Forvarnir							550		550		550
02	Farsæðar- og samþættingarþjónusta							5.555		5.555		5.555
02	Dvalargjöld og vistunarkostnaður							6.500		6.500		6.500
02	Framlag til dvalar- og hjúkunarheimilis							4.807		4.807		4.807
02	Tómstundastarf aldraðra						1.632	4.182		5.814		5.814
02	Annar kostnaður vegna aldraðra							2.000		2.000		2.000
02	Liðveisia fatlaðra-félagsleg						9.947	2.625		12.572		12.572
02	Heimabjónusta aldraðra				(100)	(100)	11.670	603		12.273		12.173
02	Málafni fatlaðra							150		150		150
02	Herðisarholt						14.555	500		15.055		15.055
02	Orlofsjóður húsmæðra							107		107		107
02	Aðrir styrkir							500		500		500
02	Niðurgreidd leikskólagjöld							7.868		7.868		7.868
02	Niðurgreitt fæði							3.072		3.072		3.072
02	Heimageriðsla dvalargj. dagforeldra							500		500		500
02	Niðurgreiðsla dvalargj. dagforeldra							100		100		100
03	Heilbrigðismál							950		950		950
03	Heilbrigðiseftirlit							950		950		950
04	<b>Fræðslu- og uppeldismál</b>				(32.557)	(32.557)	398.614	215.978		614.592		582.036
04	Fræðslunefnd						4.920	300		5.220		5.220
04	Leikskóli Skjabborg				(20.722)	(20.722)	124.725	26.964		151.690		130.968
04	Sameiginlegur kostnaður leik- og grunnskóla							1.832		1.832		1.832
04	Heiðarskóli				(2.534)	(2.534)	252.297	149.345		401.642		399.108
04	Framlög til rekstrar grunnskóla annarra							3.640		3.640		3.640
04	Mötuneyti grunnskóla				(9.301)	(9.301)	16.373	12.918		29.291		19.990
04	Framlög til FVA							100		100		100

Sundurliðað rekstraryfirlit málaflökka árið 2024  
Hvalfjarðarsveit

Málafl. Deild	Heiti	Skatttekjur	Jöfnunarsjóðs	Framlög	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat. gj.	Önnur rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnslíðir nettó	Ætluð 2024
04 04051	Tónlistarskóli							20.645		20.645		20.645
04 04052	Umferðarskólinn	Ungir vegfarendur						34		34		34
04 04069	Ýmsir styrkir						200			200		200
04 04085	Óviss útgjöld						299			299		299
05	<b>Meningarmál</b>					<b>(6.950)</b>	<b>10.526</b>	<b>36.351</b>		<b>46.877</b>		<b>39.927</b>
05 05001	Meningar- og markaðsnefnd						3.421	163		3.584		3.584
05 05002	Meningarfulltrúi						2.915	53		2.968		2.968
05 05031	Skjalasafn							1.780		1.780		1.780
05 05032	Byggðasafn						7.000			7.000		7.000
05 05033	Snorrastofa						300			300		300
05 05045	Sögu- og upplýsingaskilti						3.308			3.308		3.308
05 05051	Félagsheimilið Hlaðir					<b>(1.578)</b>		8.240		8.240		6.662
05 05052	Félagsheimilið Miðgarður					<b>(5.372)</b>	4.190	6.926		11.116		5.744
05 05071	Þjóðhátíðardagurinn 17. Júní							1.193		1.193		1.193
05 05072	Hvalfjarðardagar						1.560			1.560		1.560
05 05077	Hátíðahöld og viðburðir						600			600		600
05 05083	Sóknaraætlun Vesturlands						563			563		563
05 05089	Meningarsjóður Hvalfjarðarsveitar						850			850		850
05 05090	Aðrir styrkir						3.816			3.816		3.816
06	<b>Æskulýðs- og íþróttamál</b>					<b>(7.631)</b>	<b>47.237</b>	<b>67.851</b>		<b>115.087</b>		<b>107.456</b>
06 06002	Fristundafulltrúi						11.687	2.124		13.811		13.811
06 06003	Ungmennaráð						2.210	213		2.422		2.422
06 06011	Opin svæði / útivistarsvæði							1.198		1.198		1.198
06 06012	Opin svæði - Vinavöllur							2.083		2.083		2.083
06 06013	Opin svæði - Hlíðarbær							4.070		4.070		4.070
06 06022	Sumarmámskeið						300			300		300
06 06024	Tómstundastarf						6.000			6.000		6.000
06 06027	Vinnuskóli					<b>(2.094)</b>	12.387	4.984		17.371		15.277
06 06031	Félagsmiðstöð						3.958	3.028		6.986		6.986
06 06051	Íþróttamiðstöðin Heiðarborg					<b>(5.537)</b>	16.994	25.976		42.970		37.433
06 06054	Sundlaug Hliðum							13.182		13.182		13.182
06 06057	Sparkvællir og hjólabrettavöllur						3.544			3.544		3.544
06 06068	Afrelsstyrktarsjóður						200			200		200
06 06089	Íþrótt- og æskulýðssjóður Hvalfjarðarsveitar					<b>(200)</b>		750		550		750
06 06090	Aðrir styrkir						200			200		200
07	<b>Brunamál og almannavarnir</b>					<b>(200)</b>		<b>60.268</b>		<b>60.268</b>		<b>60.068</b>
07 07022	Slökkvildar						557			557		557
07 07023	Slökkvistöð						54.646			54.646		54.646
07 07024	Eldvarnir					<b>(200)</b>		1.165		1.165		965
07 07044	Sjóvarnegarðar							2.100		2.100		2.100
07 07083	Ýmsir styrkir						1.800			1.800		1.800
08	<b>Hreinlætismál</b>					<b>(31.351)</b>		<b>43.662</b>		<b>43.662</b>		<b>12.310</b>
08 08020	Sorpútboð						3.000			3.000		3.000

Sundurliðað rekstrarýfirlit málaflokka árið 2024  
Hvalfjarðarsveit

Mílafl.	Deild	Heiti	Skatttekjur	Jöfnunarsjóðs	Framlög	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat.	Önnur	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnslíðir	Áætlun 2024
								bl.	rekstrargjöld			nettó	
08	08021	Sorþreinsun				(17.339)	(17.339)		16.775		16.775		(564)
08	08022	Grenndargámar				(9.134)	(9.134)		10.157		10.157		1.023
08	08023	Sorþeyðing - urðunarstaðir				(3.996)	(3.996)		4.953		4.953		957
08	08025	Sorþlát							1.655		1.655		1.655
08	08029	Hreinsunaráttak				(500)	(500)		6.466		6.466		5.966
08	08057	Eftirlit með hunda- og kattahaldi				(383)	(383)		657		657		274
09	09007	<b>Skipulags- og byggingarmál</b>				<b>(14.978)</b>	<b>(14.978)</b>	<b>42.485</b>	<b>31.478</b>		<b>73.963</b>		<b>58.985</b>
09	09007	Tækniheilid				(12.978)	(12.978)	42.485	12.516		55.001		42.023
09	09011	Landmælingar, húsaúsetningar							1.733		1.733		1.733
09	09012	Landuppl. kerfi - loftmyndir							2.079		2.079		2.079
09	09021	Skipulagskostnaður				(500)	(500)		2.100		2.100		1.600
09	09022	Aðalskipulag				(1.000)	(1.000)		2.400		2.400		1.400
09	09023	Deiliskipulag				(500)	(500)		10.650		10.650		10.150
10		<b>Umferðar- og samgöngumál</b>							<b>34.883</b>		<b>34.883</b>		<b>34.883</b>
10	10009	Annar sameiginlegur kostnaður							4.830		4.830		4.830
10	10030	Víðhald og rekstur gatnakerfis							13.354		13.354		13.354
10	10053	Umferðarmerkingar							3.428		3.428		3.428
10	10059	Götulýsing							6.177		6.177		6.177
10	10061	Sníjomokstur og hálkueyðing							7.094		7.094		7.094
11		<b>Umhverfismál</b>				<b>(2.729)</b>	<b>(2.729)</b>	<b>12.348</b>	<b>18.473</b>		<b>30.821</b>		<b>28.091</b>
11	11001	Umhverfis- skipulags- og náttúruverndarnefnd							620		6.218		6.218
11	11003	Umhverfisverkefni							943		943		943
11	11005	Skrifstofa umhverfisfulltrúi				(2.409)	(2.409)	6.750	1.298		8.048		5.640
11	11033	Skógræktarfélag Skilmannahrepps							300		300		300
11	11041	Sláttur og hirðing opinna svæða							5.672		5.672		5.672
11	11050	Náttúruvernd							800		800		800
11	11061	Jólatré, jólaljós og áramót							4.727		4.727		4.727
11	11071	Minka- og refaeyðing				(321)	(321)		4.113		4.113		3.792
13		<b>Atvinnumál</b>				<b>(28.944)</b>	<b>(28.944)</b>		<b>78.555</b>		<b>78.555</b>		<b>49.611</b>
13	13009	Rekstur ljósleðarakerfis				(11.284)	(11.284)		33.685		33.685		22.402
13	13018	Reynisrétt							2.039		2.039		2.039
13	13019	Svarthamarsrétt							1.415		1.415		1.415
13	13020	Núparétt							2.097		2.097		2.097
13	13021	Fjalskil							1.121		1.121		1.121
13	13022	Fjargröðngar				(270)	(270)		1.090		1.090		820
13	13026	Reiðvegir							4.000		4.000		4.000
13	13062	Ferðamannabjónusta				(17.390)	(17.390)		18.108		18.108		718
13	13089	Framlög til nýsköpunar og þróunarféлага							15.000		15.000		15.000
20		<b>Framlög til reksturs B- hluta fyrirtækja</b>							<b>21.850</b>		<b>21.850</b>		<b>21.850</b>
20	20049	Hvalfjarðarveitur							21.850		21.850		21.850
21		<b>Sameiginlegur kostnaður</b>				<b>(41.977)</b>	<b>(41.977)</b>	<b>115.151</b>	<b>94.689</b>		<b>209.840</b>		<b>167.863</b>
21	21001	Sveitarstjórn							9.949		41.541		41.541
21	21007	Endurskoðun							7.500		7.500		7.500





Sundurlíðað rekstrarýfirlit málaflokka árið 2024  
Hvalfjarðarsveit

Málafl. Deild	Heiti	Skatttekjur	Jöfnunarsjóðs	Framlög	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat. gj.	Önnur rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnsilöir nettó	Áætlun 2024
51	Hvalfjarðarsveitur - rekstrareikningur				(55.977)	(55.977)	(55.977)	41.407	5.200	46.607	9.267	(103)
51	Hitaveita				(19.021)	(19.021)	(19.021)	11.107	3.362	14.469		(4.553)
51	Varmadæluverkefni							500		500		500
51	Sameiginlegur kostnaður				(21.850)	(21.850)	(21.850)	5.461	1.669	5.461		(16.389)
51	Vatnsveita				(4.158)	(4.158)	(4.158)	8.086		9.755		5.597
51	Fráveita				(10.947)	(10.947)	(10.947)	16.253	168	16.422		5.474
51	Fjármagnsgjöld										9.267	9.267
51	Millifærslur B-hluta				21.850	21.850	21.850	(21.850)		(21.850)		
	<b>A- og B-hluti samtals</b>				<b>(1.341.093)</b>	<b>(1.341.093)</b>	<b>(1.535.012)</b>	<b>690.735</b>	<b>61.865</b>	<b>1.423.478</b>	<b>(61.656)</b>	<b>(173.190)</b>

## Rekstrarreikningur 2024

	Samtæða með samrekstar aðilum	A og B hluti Hvalfjarðarsveit	Innri liðir	Görðum	Höfði hjúkrunar- heimili	Faxafíðahafnir sf.	Hitaveitu-félag Hvalfjarðar- sveitar sf.	Vatnsveitufélag Hvalfjarðar- sveitar sf.
<b>Hlutdeild í samrekstri</b>				10,00%	10,00%	9,3084%	53,57%	50,00%
<b>Rekstrartekjur</b>								
Útsvar og fasteignaskattur	1.329.479	1.329.479						
Frambög Jöfnunarsjóður	27.200	27.200						
Aðrar tekjur	840.021	121.968	(16.406)	7.172	165.441	528.892	28.858	4.096
<b>Rekstrartekjur samtals</b>	<b>2.196.700</b>	<b>1.478.647</b>	<b>(16.406)</b>	<b>7.172</b>	<b>165.441</b>	<b>528.892</b>	<b>28.858</b>	<b>4.096</b>
<b>Rekstrargjöld</b>								
Laun og launatengd gjöld	1.001.525	687.351		4.025	133.591	176.433		125
Annar rekstrarkostnaður	875.768	639.426	(16.406)	2.636	33.331	192.285	21.031	3.465
Afskriftir	164.961	61.865		253	3.241	91.950	6.000	1.652
<b>Rekstrargjöld samtals</b>	<b>2.042.254</b>	<b>1.388.642</b>	<b>(16.406)</b>	<b>6.914</b>	<b>170.163</b>	<b>460.668</b>	<b>27.031</b>	<b>5.242</b>
<b>Rekstramiðurstæða án fjármagnsliða</b>	154.446	90.005	0	258	(4.722)	68.224	1.827	(1.146)
<b>Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld</b>	77.328	81.924	(9.587)	(29)	(4.649)	9.119	500	50
<b>Aðrir liðir</b>	1.261	1.261						
<b>Rekstramiðurstæða tímabilisins</b>	<b>233.035</b>	<b>173.190</b>	<b>(9.587)</b>	<b>229</b>	<b>(9.371)</b>	<b>77.343</b>	<b>2.327</b>	<b>(1.096)</b>
Framlegð (EBITDA)	14,5%							

## Efnahagsreikningur 31. desember 2024

	Samstæða með samrekar aðillum	A og B hluti Hvalfjarðarsveit	Innri liðir	Byggðasafnið að Görðum	Höfði hjúkrunar- heimili	Faxafloahafnir sf.	Hítaveitu-félag Hvalfjarðar sf.	Vatnsveitufélag Hvalfjarðar- sveitar sf.
<b>Eignir</b>								
<b>Fastafjármunir</b>								
Varanlegir rekstarfjármunir .....	3.979.373	2.155.806		7.350	62.909	1.616.808	75.000	61.500
Áhættufjármunir og langt. kröfur .....	49.373	893.367	(852.266)		7.349			923
	<b>4.028.746</b>	<b>3.049.173</b>	<b>(852.266)</b>	<b>7.350</b>	<b>62.909</b>	<b>1.624.157</b>	<b>75.000</b>	<b>62.423</b>
<b>Veltufjármunir</b>								
Viðskiptakröfur .....	116.562	85.000		3	4.453	27.106		
Aðrar skammtímakröfur .....	26.225	25.000		15	1.210			
Handbært fé .....	1.973.025	1.767.428		730	22.780	159.617	20.000	2.470
	<b>2.115.812</b>	<b>1.877.428</b>	<b>0</b>	<b>748</b>	<b>27.233</b>	<b>187.933</b>	<b>20.000</b>	<b>2.470</b>
<b>Eignir samtals.....</b>	<b>6.144.558</b>	<b>4.926.601</b>	<b>(852.266)</b>	<b>8.098</b>	<b>90.142</b>	<b>1.812.090</b>	<b>95.000</b>	<b>64.893</b>
<b>Eigið fé og skuldir</b>								
<b>Eigið fé</b>								
Eigið fé .....	5.816.334	4.751.601	(852.266)	7.238	8.406	1.756.462	80.000	64.893
	<b>5.816.334</b>	<b>4.751.601</b>	<b>(852.266)</b>	<b>7.238</b>	<b>8.406</b>	<b>1.756.462</b>	<b>80.000</b>	<b>64.893</b>
<b>Langtímaskuldir</b>								
Langtímaskuldir .....	58.268	0	0	0	58.268	0	0	0
	<b>58.268</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58.268</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skammtímaskuldir</b>								
Viðskiptaskuldir .....	176.193	130.000		223	2.854	33.116	10.000	
Aðrar skammtímaskuldir .....	93.763	45.000		637	20.614	22.512	5.000	
	<b>269.956</b>	<b>175.000</b>	<b>0</b>	<b>860</b>	<b>23.468</b>	<b>55.628</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals.....</b>	<b>6.144.558</b>	<b>4.926.601</b>	<b>-852.266</b>	<b>8.098</b>	<b>90.142</b>	<b>1.812.090</b>	<b>95.000</b>	<b>64.893</b>
Skulda hlutfall - skuldir/rekstrarekjum.....	14,8%							
Veltufjárlutfall.....	7,84							

Samstæða Hvalfjarðarsveitar  
með hlutdeild í samrekstraræðilum

Sjóðstreymisfirlit árið 2024

	Samstæða með samrekstraræðilum	A og B hluti Hvalfjarðarsveit	Innri liðir	Byggðasafnið að Gördum	Höfði hjúkrunarheimili	Faxafloahafnir sf.	Hitaveitu-félag Hvalfjarðar sf.	Vatnsveitufélag Hvalfjarðarsveitar sf.
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>								
Rekstrafkoma ársins	242.622	173.190		229	-9.371	77.343	2.327	-1.096
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:								
Afskriftir	154.961	61.865		253	3.241	91.950	6.000	1.652
Áhrif dótturfélaga	(1.261)	(1.261)						
Verðbætur	2.399				2.399			
Veltufé frá rekstri	<b>408.721</b>	<b>233.794</b>	<b>0</b>	<b>482</b>	<b>-3.731</b>	<b>169.293</b>	<b>8.327</b>	<b>556</b>
<b>Breytingar á skammtimaliðum:</b>								
Skammtimaliðir, breyting	(16.574)	(16.366)			-208			
Skammtimaskuldir, breyting	41.037	40.000			-2.636			
Breytingar	<b>24.463</b>	<b>23.634</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.844</b>	<b>0</b>	<b>3.673</b>	<b>0</b>
Handbært fé frá rekstri	<b>433.184</b>	<b>257.428</b>	<b>0</b>	<b>482</b>	<b>-6.575</b>	<b>169.293</b>	<b>12.000</b>	<b>556</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>								
Fjárfesting í varant. rekstrarfjármunum	(994.631)	(603.000)				(361.631)	(5.000)	(25.000)
Fjárfestingarframlag til VH sf.	0	(10.000)						10.000
Langtímakröfur aðrar, breyting	1.024				1.024			
Fjárfestingarhreyfingar	<b>(993.607)</b>	<b>(613.000)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-360.607</b>	<b>-5.000</b>	<b>-15.000</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>								
Tekin ný fjárfestingarlán	175.276				35.650	139.626		
Afborganir langtímalána	(2.438)				(2.438)			
Aðrar breytingar	(19.558)				(13.414)	(6.144)		
Fjármögnunarhreyfingar	<b>153.280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.798</b>	<b>133.482</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	(407.143)	(355.572)	0	482	13.223	(57.832)	7.000	(14.444)
Handbært fé í ársbygjun	2.380.168	2.123.000		248	9.557	217.449	13.000	16.914
Handbært fé í árslok	<b>1.973.025</b>	<b>1.767.428</b>	<b>0</b>	<b>730</b>	<b>22.780</b>	<b>159.617</b>	<b>20.000</b>	<b>2.470</b>
Veltufé frá rekstri í hlutf. tekna	18,4%							

