

| Yfirlit rekstraráætlun                                     |                          |            |                             |                           |            |                             |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|-----------------------------|---------------------------|------------|-----------------------------|
| Samtæðuyfirlit                                             | Sveitarsjóður - A hluti  |            |                             | Samantekið - A og B hluti |            |                             |
|                                                            | Upphafleg fjárhagsáætlun | Viðaukar   | Fjárhagsáætlun með viðaukum | Upphafleg fjárhagsáætlun  | Viðaukar   | Fjárhagsáætlun með viðaukum |
| Árið 2025                                                  |                          |            |                             |                           |            |                             |
| Rekstrarreikningur                                         |                          |            |                             |                           |            |                             |
| Rekstrartekjur                                             |                          |            |                             |                           |            |                             |
| Útsvar og fasteignaskattur.....                            | 595.619                  | 0          | 595.619                     | 593.613                   | 0          | 593.613                     |
| Framlög Jöfnunarsjóðs.....                                 | 419.728                  | 8.000      | 427.728                     | 419.728                   | 8.000      | 427.728                     |
| Aðrar tekjur.....                                          | 241.708                  | 199.744    | 441.452                     | 247.252                   | 202.894    | 450.146                     |
|                                                            | 1.257.055                | 207.744    | 1.464.799                   | 1.260.593                 | 210.894    | 1.471.487                   |
| Rekstrargjöld                                              |                          |            |                             |                           |            |                             |
| Laun og launatengd gjöld.....                              | 543.405                  | 29.519     | 572.924                     | 544.120                   | 29.519     | 573.639                     |
| Lífeyrisskuldbinding, breyting.....                        | 12.258                   | 0          | 12.258                      | 12.258                    | 0          | 12.258                      |
| Annar rekstrarkostnaður.....                               | 399.192                  | 272.677    | 671.869                     | 383.840                   | 272.677    | 656.517                     |
|                                                            | 954.855                  | 302.196    | 1.257.051                   | 940.218                   | 302.196    | 1.242.414                   |
| Rekstrarmiðurstaða fyrir afskriftir                        | 302.200                  | ( 94.452 ) | 207.748                     | 320.375                   | ( 91.302 ) | 229.073                     |
| Afskriftir.....                                            | ( 43.072 )               | 0          | ( 43.072 )                  | ( 48.776 )                | 0          | ( 48.776 )                  |
| Rekstrarmiðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda     | 259.128                  | ( 94.452 ) | 164.676                     | 271.599                   | ( 91.302 ) | 180.297                     |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)                         |                          |            |                             |                           |            |                             |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....                    | ( 39.639 )               | 0          | ( 39.639 )                  | ( 46.770 )                | 0          | ( 46.770 )                  |
| Rekstrarmiðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага | 219.489                  | ( 94.452 ) | 125.037                     | 224.829                   | ( 91.302 ) | 133.527                     |
| Framlög frá eigin sjóðum.....                              | 0                        | 0          | 0                           | 0                         | 0          | 0                           |
| Hlutdeild minnihluta í afkomu.....                         | 0                        | 0          | 0                           | ( 185 )                   | 0          | ( 185 )                     |
| Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....       | 0                        | 0          | 0                           | 0                         | 0          | 0                           |
| Tekjuskattur.....                                          | 0                        | 0          | 0                           | 0                         | 0          | 0                           |
| Rekstrarmiðurstaða af reglulegri starfsemi                 | 219.489                  | ( 94.452 ) | 125.037                     | 224.644                   | ( 91.302 ) | 133.342                     |
| Öreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....                     | 0                        | 0          | 0                           | 0                         | 0          | 0                           |
| Rekstrarmiðurstaða                                         | 219.489                  | ( 94.452 ) | 125.037                     | 224.644                   | ( 91.302 ) | 133.342                     |

| Yfirlit rekstraráætlun                                  |  |                          |             |                             |                          |             |                             |
|---------------------------------------------------------|--|--------------------------|-------------|-----------------------------|--------------------------|-------------|-----------------------------|
| Samstæðu yfirlit                                        |  | Sveitarsjóður - A hluti  |             | Samantekið - A og B hluti   |                          |             |                             |
|                                                         |  | Upphafleg fjárhagsáætlun | Viðaukar    | Fjárhagsáætlun með viðaukum | Upphafleg fjárhagsáætlun | Viðaukar    | Fjárhagsáætlun með viðaukum |
| Árið 2025                                               |  |                          |             |                             |                          |             |                             |
| Yfirlit um sjóðstreymi                                  |  |                          |             |                             |                          |             |                             |
| Rekstrarhreyfingar:                                     |  |                          |             |                             |                          |             |                             |
| Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....        |  | 219.489                  | ( 94.452 )  | 125.037                     | 224.644                  | ( 91.302 )  | 133.342                     |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:.....           |  |                          |             |                             |                          |             |                             |
| Afskriftir.....                                         |  | 43.072                   | 0           | 43.072                      | 48.776                   | 0           | 48.776                      |
| Verðbætur og gengismunur.....                           |  | 30.426                   | 0           | 30.426                      | 32.678                   | 0           | 32.678                      |
| Byggingarréttur.....                                    |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Hlutdeild minnihluta í afkomu.....                      |  | 0                        | 0           | 0                           | 185                      | 0           | 185                         |
| Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....    |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....              |  | ( 125.165 )              | ( 29.234 )  | ( 154.399 )                 | ( 126.130 )              | ( 29.234 )  | ( 155.364 )                 |
| Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....                   |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Frestaður tekjuskattur, breyting.....                   |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Framlög frá eigin sjóðum.....                           |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....                  |  | 12.258                   | 0           | 12.258                      | 12.258                   | 0           | 12.258                      |
| Breyting á öðrum skuldbindingum.....                    |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Aðrir liðir.....                                        |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Veltufé frá rekstri (till rekstrar)                     |  | 180.080                  | ( 123.686 ) | 56.394                      | 192.411                  | ( 120.536 ) | 71.875                      |
| Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:           |  |                          |             |                             |                          |             |                             |
| Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....              |  | 3.132                    | 0           | 3.132                       | 3.132                    | 0           | 3.132                       |
| Birgðir, breyting.....                                  |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Önnheimtar tekjur, breyting.....                        |  | 0                        | 0           | 0                           | 2.904                    | 0           | 2.904                       |
| Aðrar skammtímakröfur, breyting.....                    |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Skammtímaskuldir, breyting.....                         |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....              |  | ( 10.259 )               | 0           | ( 10.259 )                  | ( 10.259 )               | 0           | ( 10.259 )                  |
| Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....              |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum               |  | ( 7.127 )                | 0           | ( 7.127 )                   | ( 4.223 )                | 0           | ( 4.223 )                   |
| Handbært fé frá rekstri (till rekstrar)                 |  | 172.953                  | ( 123.686 ) | 49.267                      | 188.188                  | ( 120.536 ) | 67.652                      |
| Fjárfestingarhreyfingar:                                |  |                          |             |                             |                          |             |                             |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....         |  | ( 1.000.000 )            | ( 21.960 )  | ( 1.021.960 )               | ( 1.000.000 )            | ( 44.960 )  | ( 1.044.960 )               |
| Söluverð rekstrarfjármuna.....                          |  | 191.611                  | 43.000      | 234.611                     | 238.051                  | 43.000      | 281.051                     |
| Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....                        |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Söluverð íbúðarhúsnæðis.....                            |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Gatnagerðargjöld.....                                   |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Byggingarréttur.....                                    |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Eignarhlutir í félögum, breyting.....                   |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Langtímakröfur, breyting.....                           |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Langtímakröfur - A hluta, breyting.....                 |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Langtímakröfur - B hluta, breyting.....                 |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Skammtímakröfur, breyting.....                          |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Fjárfestingarhreyfingar                                 |  | ( 808.389 )              | 21.040      | ( 787.349 )                 | ( 761.949 )              | ( 1.960 )   | ( 763.909 )                 |
| Fjármögnunarhreyfingar:                                 |  |                          |             |                             |                          |             |                             |
| Greiddur arður.....                                     |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Framlög frá eigin fyrirtækjum.....                      |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Breyting á hlutafé.....                                 |  | 0                        | 0           | 0                           | ( 1.180 )                | 0           | ( 1.180 )                   |
| Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....          |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....          |  | ( 11.673 )               | 0           | ( 11.673 )                  | 0                        | 0           | 0                           |
| Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....               |  | 0                        | 0           | 0                           | ( 0 )                    | 0           | ( 0 )                       |
| Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....               |  | 18.573                   | 0           | 18.573                      | 0                        | 0           | 0                           |
| Tekin ný langtímalán.....                               |  | 600.000                  | 0           | 600.000                     | 600.000                  | 0           | 600.000                     |
| Alþorganir langtímalána.....                            |  | ( 20.150 )               | 0           | ( 20.150 )                  | ( 29.753 )               | 0           | ( 29.753 )                  |
| Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting..... |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting..... |  | ( 5.309 )                | 0           | ( 5.309 )                   | 0                        | 0           | 0                           |
| Skammtímalán, breyting.....                             |  | 0                        | 0           | 0                           | 0                        | 0           | 0                           |
| Fjármögnunarhreyfingar                                  |  | 581.440                  | 0           | 581.440                     | 569.067                  | 0           | 569.067                     |
| Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....                      |  | ( 53.996 )               | ( 102.646 ) | ( 156.642 )                 | ( 4.695 )                | ( 122.496 ) | ( 127.191 )                 |
| Handbært fé í ársbyrjun.....                            |  | 65.115                   | 207.126     | 272.241                     | 84.579                   | 213.232     | 297.811                     |
| Handbært fé (fjárförf) í árslok                         |  | 11.119                   | 104.480     | 115.599                     | 79.884                   | 90.736      | 170.620                     |

|                                             |                                          |           | Viðauki við fjárhagsáætlun 2025 |                                   |                       |                                      |                       |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|
|                                             |                                          |           | Viðauki nr.                     | Samantekt allra viðauka:          |                       |                                      |                       |
|                                             |                                          |           | 4                               | Fjárhagsáætlun<br>upphafleg       | Samtala allra viðauka | Fjárhagsáætlun með<br>viðaukum       |                       |
| Rekstur                                     |                                          |           |                                 |                                   |                       |                                      |                       |
| Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 4            |                                          |           |                                 |                                   |                       |                                      |                       |
| Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka |                                          |           |                                 |                                   |                       |                                      |                       |
| Nr.                                         | Málaflokkur / sjóður                     | Skýring   | Viðauki breyting                | Upphafleg rekstrar-<br>niðurstaða | Allir viðaukar        | Rekstrar- niðurstaða<br>með viðaukum | Hlutfalls<br>breyting |
| A hluti                                     |                                          |           |                                 |                                   |                       |                                      |                       |
| 00                                          | Skatttekjur.....                         |           | 0                               | 1.025.739                         | 8.000                 | 1.033.739                            | 1%                    |
| 02                                          | Félagsþjónusta.....                      |           | 0                               | ( 67.510 )                        | ( 94.995 )            | ( 162.505 )                          | 141%                  |
| 03                                          | Heilbrigðismál.....                      |           | 0                               | ( 856 )                           | 0                     | ( 856 )                              | 0%                    |
| 04                                          | Fræðslu- og uppeidismál.....             | ( 3.300 ) | ( 512.480 )                     | ( 28.650 )                        | ( 541.130 )           |                                      | 6%                    |
| 05                                          | Menningarmál.....                        | 300       | ( 78.246 )                      | ( 500 )                           | ( 78.746 )            |                                      | 1%                    |
| 06                                          | Æskulýðs- og íþróttamál.....             | 0         | ( 36.852 )                      | 0                                 | ( 36.852 )            |                                      | 0%                    |
| 07                                          | Brunamál og almannavarnir.....           | 0         | ( 40.306 )                      | 0                                 | ( 40.306 )            |                                      | 0%                    |
| 08                                          | Hreinlætismál.....                       | 0         | ( 18.287 )                      | ( 1.000 )                         | ( 19.287 )            |                                      | 5%                    |
| 09                                          | Skipulags- og byggingarmál.....          | ( 1.000 ) | ( 20.149 )                      | ( 2.000 )                         | ( 22.149 )            |                                      | 10%                   |
| 10                                          | Umferðar- og samgöngumál.....            | 4.660     | ( 13.804 )                      | 4.660                             | ( 9.144 )             | ( 34% )                              |                       |
| 11                                          | Umhverfismál.....                        | ( 300 )   | ( 15.856 )                      | ( 300 )                           | ( 16.156 )            |                                      | 2%                    |
| 13                                          | Atvinnumál.....                          | 0         | ( 26.951 )                      | 0                                 | ( 26.951 )            |                                      | 0%                    |
| 20                                          | Framlög til B-hluta fyrirtækja.....      | 0         | 0                               | 0                                 | 0                     |                                      | 0%                    |
| 21                                          | Sameiginlegur kostnaður.....             | 0         | ( 135.784 )                     | ( 11.719 )                        | ( 147.503 )           |                                      | 9%                    |
| 22                                          | Breyting líffeyrisskuldbindinga.....     | 0         | ( 15.391 )                      | 0                                 | ( 15.391 )            |                                      | 0%                    |
| 27                                          | Óreglulegir lóir.....                    | 0         | 0                               | 0                                 | 0                     |                                      | 0%                    |
| 28                                          | Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....    | 0         | ( 4.584 )                       | 0                                 | ( 4.584 )             |                                      | 0%                    |
| 31                                          | Eignasjóður.....                         | 7.818     | 180.806                         | 32.052                            | 212.858               |                                      | 18%                   |
| 91                                          | Millifærslur A-hluta.....                | 0         | 0                               | 0                                 | 0                     |                                      | 0%                    |
| A - hluti samtals                           |                                          |           | 8.178                           | 219.489                           | ( 94.452 )            | 125.037                              | ( 43% )               |
| B hluti                                     |                                          |           |                                 |                                   |                       |                                      |                       |
| Nr.                                         | Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta | Skýring   |                                 |                                   |                       |                                      |                       |
| B hluti                                     |                                          |           |                                 |                                   |                       |                                      |                       |
| 43                                          | Vatnsvelta.....                          |           | 2.140                           | 13.432                            | 2.140                 | 15.572                               | 16%                   |
| 61                                          | Fráveita.....                            |           | 1.010                           | 2.004                             | 1.010                 | 3.014                                | 50%                   |
| 65                                          | Dalaveltur.....                          | 0         | ( 9.694 )                       | 0                                 | ( 9.694 )             |                                      | 0%                    |
| 53                                          | Sílfurtún.....                           | 0         | 0                               | 0                                 | 0                     | 0                                    | 0%                    |
| 57                                          | Félagslegt íbúðarhúsnæði.....            | 0         | 0                               | 0                                 | 0                     | 0                                    | 0%                    |
| 91                                          | Dalagisting ehf.....                     | 0         | ( 1.081 )                       | 0                                 | ( 1.081 )             |                                      | 0%                    |
| 55                                          | Fasteignafélagið Hvammur ehf.....        | 0         | ( 501 )                         | 0                                 | ( 501 )               |                                      | 0%                    |
| 92                                          | Millifærslur B-hluta.....                | 0         | 0                               | 0                                 | 0                     | 0                                    | 0%                    |
| B - hluti samtals                           |                                          |           | 3.150                           | 4.160                             | 3.150                 | 7.310                                | 76%                   |
| Millifærslur AB-hluta                       |                                          |           | 0                               | 995                               | 0                     | 995                                  | 0%                    |
| A og B hluti samtals                        |                                          |           | 11.328                          | 224.644                           | ( 91.302 )            | 133.342                              | ( 41% )               |

Áhrif viðauka 4 á handbært fé

| Liður                                                  | Samtals   |
|--------------------------------------------------------|-----------|
| Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu                     | 11.328    |
| Bar af rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi | ( 5.000 ) |
| Fjármögnunarpörf vegna rekstrar                        | 6.328     |
| Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)               | 0         |
| Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf                  | ( 9.710 ) |
| Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 4          | ( 3.382 ) |

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 4

| Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður: |       |         |
|-----------------------------------------------------------------|-------|---------|
| Nr.                                                             | Liður | Samtals |
|                                                                 |       |         |
|                                                                 |       |         |
|                                                                 |       |         |
| 0                                                               |       |         |

| Viðauki við fjárhagsáætlun 2025                                      |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------|------------------------------|
| Viðauki nr.                                                          |                                                | Samantekt allra viðauka:    |                       |                                |                |                              |
| 4                                                                    |                                                | Fjárhagsáætlun<br>upphafleg | Samtala allra viðauka | Fjárhagsáætlun með<br>viðaukum |                |                              |
| Fjárfesting (eignfærsla)                                             |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
| Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 4                                     |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
| Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka                          |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
| Nr.                                                                  | Sjóður                                         | Skýring                     | Fjárfesting           | Upphaflegar<br>fjárfestingar   | Allir viðaukar | Fjárfestingar með<br>viðauka |
| 29                                                                   | A hluti                                        |                             | 0                     | 0                              | 0              | 0                            |
|                                                                      | Adalsjóður - efnahagur.....                    |                             | ( 3.710 )             | ( 1.000.000 )                  | ( 21.960 )     | ( 1.021.960 )                |
|                                                                      | Eignasjóður - efnahagur.....                   |                             |                       |                                |                |                              |
|                                                                      |                                                | A hluti                     | ( 3.710 )             | ( 1.000.000 )                  | ( 21.960 )     | ( 1.021.960 )                |
|                                                                      |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
| Nr.                                                                  | Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B hluta       | Skýring                     |                       |                                |                |                              |
|                                                                      | B hluti                                        |                             |                       |                                |                |                              |
|                                                                      | Vatnsveita - efnahagur.....                    |                             | ( 4.000 )             | 0                              | ( 4.000 )      | ( 4.000 )                    |
|                                                                      | Fráveita - efnahagur.....                      |                             | ( 2.000 )             | 0                              | ( 12.000 )     | ( 12.000 )                   |
|                                                                      | Dalaveitur - efnahagur.....                    |                             | 0                     | 0                              | ( 7.000 )      | ( 7.000 )                    |
|                                                                      | Silfurtún - efnahagur.....                     |                             | 0                     | 0                              | 0              | 0                            |
|                                                                      | Félagslegt líðubárhúsnæði - efnahagur.....     |                             | 0                     | 0                              | 0              | 0                            |
|                                                                      | Dalagisting ehf. - efnahagur.....              |                             | 0                     | 0                              | 0              | 0                            |
|                                                                      | Fasteignafélagið Hvammur ehf. - efnahagur..... |                             | 0                     | 0                              | 0              | 0                            |
|                                                                      |                                                | B hluti samtals             | ( 6.000 )             | 0                              | ( 23.000 )     | ( 23.000 )                   |
|                                                                      |                                                | A- og B-hluti               | ( 9.710 )             | ( 1.000.000 )                  | ( 44.960 )     | ( 1.044.960 )                |
|                                                                      |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
| Ahrif viðauka 4 á handbært fé                                        |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
|                                                                      | Líður                                          |                             |                       | Samtals                        |                |                              |
|                                                                      | Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum     |                             | ( 9.710 )             |                                |                |                              |
|                                                                      | Útfærð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)   |                             | 0                     |                                |                |                              |
|                                                                      | Ahrif rekstrars á fjármögnunarbörf viðaukans   |                             | 6.328                 |                                |                |                              |
|                                                                      | Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 4  |                             | ( 3.382 )             |                                |                |                              |
|                                                                      |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
| Fjármögnun fjárfestinga vegna viðauka 4                              |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
| Útfærð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður: |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
| Nr.                                                                  | Líður                                          | Skýring                     | Samtals               |                                |                |                              |
|                                                                      |                                                |                             |                       |                                |                |                              |
|                                                                      |                                                |                             | 0                     |                                |                |                              |