



**Hvalfjarðarsveit**

---

**Fjárhagsáætlun**

---

**2022–2025**

## Efnisyfirlit

	Bls.
Áritun sveitarstjóra .....	2
<b>Samantekinn A og B hluti 2022-2025</b>	
Rekstrarreikningur .....	3
Efnahagsreikningur .....	4-5
Yfirlit um sjóðstreymi .....	6
Lykiltölur .....	7-8
<b>A hluti 2022-2025</b>	
Rekstrarreikningur .....	9
Efnahagsreikningur .....	10-11
Yfirlit um sjóðstreymi .....	12
Lykiltölur .....	13-14
<b>B hluti 2022-2025</b>	
Rekstrarreikningur .....	15
Efnahagsreikningur .....	16-17
Yfirlit um sjóðstreymi .....	18
<b>Sundurliðað A og B hluti</b>	
<b>Áætlun árið 2022</b>	
Rekstrarreikningur .....	19
Efnahagsreikningur .....	20-21
Yfirlit um sjóðstreymi .....	22
Málaflokkayfirlit .....	23
<b>Áætlun árið 2023</b>	
Rekstrarreikningur .....	24
Efnahagsreikningur .....	25-26
Yfirlit um sjóðstreymi .....	27
<b>Áætlun árið 2024</b>	
Rekstrarreikningur .....	28
Efnahagsreikningur .....	29-30
Yfirlit um sjóðstreymi .....	31
<b>Áætlun árið 2025</b>	
Rekstrarreikningur .....	32
Efnahagsreikningur .....	33-34
Yfirlit um sjóðstreymi .....	35
<b>Fjárfestingaáætlun 2022- 2025</b>	
Yfirlit um fjárfestingar .....	36

## Áritun sveitarstjóra

---

Staðfest er að meðfylgjandi fjárhagsáætlun Hvalfjarðarsveitar, sveitarfélagsnúmer 3511, fyrir tímabilið 2022-2025 hefur hlotið fullnaðarafgreiðslu í sveitarstjórn, samanber VII. kafla sveitarstjórnarlaga, nr. 138/2011. Áætlunin var staðfest af sveitarstjórn á fundi hennar 23. nóvember 2021.

Hvalfjarðarsveit, 23. nóvember 2021.



## Rekstrarreikningur

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Rekstrartekjur:</b>						
Útsvar	364.050	379.370	384.700	404.866	426.089	448.425
Fasteignaskattar	556.223	602.655	644.247	663.696	681.518	699.787
Lóðarleiga	2.942	3.034	3.799	3.902	4.000	4.100
Framlög Jöfnunarsjóðs		21.079	28.362	29.128	29.856	30.602
Aðrar tekjur	923.215	1.006.138	1.061.108	1.101.592	1.141.463	1.182.914
Heildartekjur	70.964	103.525	79.920	82.570	84.634	86.750
	994.179	1.109.663	1.141.028	1.184.162	1.226.097	1.269.664
<b>Rekstrargjöld:</b>						
Launagjöld	447.262	523.106	558.959	582.435	606.897	632.387
Annar rekstrarkostnaður	375.021	443.990	494.338	508.459	543.170	556.750
	822.283	967.096	1.053.297	1.090.894	1.150.067	1.189.137
Afskriftir	43.370	47.427	45.177	47.642	63.905	62.838
Rekstrargjöld	865.653	1.014.523	1.098.474	1.138.536	1.213.972	1.251.975
	128.526	95.140	42.554	45.626	12.125	17.689
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsiði (EBIT)						
<b>Fjármagnsiðir:</b>						
Fjármunatekjur	51.176	21.239	32.803	26.693	25.072	25.693
	179.702	116.379	75.357	72.319	37.197	43.382
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði						
<b>Aðrir liðir:</b>						
Söluhagnaður	7.205	46.667	3.000	3.081	3.158	3.237
Áhrif dótturfélaga	3.555	3.000	3.000	3.081	3.158	3.237
	10.760	49.667	3.000	3.081	3.158	3.237
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð</b>	<b>190.462</b>	<b>166.046</b>	<b>76.357</b>	<b>75.400</b>	<b>40.355</b>	<b>46.619</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember

## Eignir:

	Ársreikningur					
	2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Fastafjármunir:</b>						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir, löðir og lundur	890.429	871.037	1.284.366	1.670.885	1.630.864	1.592.288
Veitukerfi	328.962	319.432	312.610	293.843	275.953	258.285
Gatna- og götuloðakerfi	103.067	194.817	362.623	422.229	481.235	439.641
Búnaður og tæki	6.484	6.483	6.483	6.483	6.483	6.483
Varanlegir rekstrarfjármunir	1.328.942	1.391.769	1.966.082	2.393.440	2.394.535	2.296.697
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	873.041	875.485	881.485	892.566	918.724	944.961
Áhættufjármunir og langtímakröfur	873.041	875.485	881.485	892.566	918.724	944.961
Fastafjármunir	2.201.983	2.267.254	2.847.567	3.286.006	3.313.259	3.241.658
<b>Veltufjármunir:</b>						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	59.282	59.000	62.000	63.674	65.266	66.898
Næsta árs afborgun langtímakrafna	315					
Aðrar skammtímakröfur	27.173	20.000	22.000	22.594	23.159	23.738
Skammtímakröfur	86.770	79.000	84.000	86.268	88.425	90.636
Handbært fé	1.144.147	1.255.851	774.846	410.051	423.898	542.881
Veltufjármunir	1.230.917	1.334.851	858.846	496.319	512.323	633.517
<b>Eignir samtals</b>	<b>3.432.900</b>	<b>3.602.105</b>	<b>3.706.413</b>	<b>3.782.325</b>	<b>3.825.582</b>	<b>3.875.175</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember

## Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Eigið fé:						
Eigið fé .....	3.325.959	3.492.066	3.590.874	3.666.274	3.706.630	3.753.249
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Vískaþjónustaskuldir .....	69.869	68.000	73.000	74.971	76.845	78.766
Aðrar skammtímaskuldir .....	37.072	42.039	42.539	41.080	42.107	43.160
Skammtímaskuldir	106.941	110.039	115.539	116.051	118.952	121.926
Skuldir og skuldbindingar samtals	106.941	110.039	115.539	116.051	118.952	121.926
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>3.432.900</b>	<b>3.602.105</b>	<b>3.706.413</b>	<b>3.782.325</b>	<b>3.825.582</b>	<b>3.875.175</b>

## Sjóðstreymsifyirlit

	Ársreikningur					
	2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrafkoma ársins .....	190.462	166.046	78.357	75.400	40.356	46.619
Lídir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:	(7.205)	(46.667)				
Söluhagnaður eigna .....	43.370	47.427	45.177	47.642	63.905	62.838
Afskriftir .....	(3.555)	(3.000)	(3.000)	(3.081)	(3.158)	(3.237)
Verðbætur .....	2.151					
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>225.223</b>	<b>163.806</b>	<b>120.534</b>	<b>119.961</b>	<b>101.103</b>	<b>106.220</b>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting .....	(20.001)	7.455	(5.000)	(2.268)	(2.157)	(2.211)
Skammtímaskuldir, breyting .....	(9.105)	3.098	3.461	512	2.901	2.974
<b>Breytingar</b>	<b>(29.106)</b>	<b>10.553</b>	<b>(1.539)</b>	<b>(1.756)</b>	<b>744</b>	<b>763</b>
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>196.117</b>	<b>174.359</b>	<b>118.995</b>	<b>118.205</b>	<b>101.847</b>	<b>106.983</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	(66.275)	(120.000)	(600.000)	(475.000)	(65.000)	35.000
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. ....				(8.000)	(23.000)	(23.000)
Söluverð eigna .....	7.205	51.000				
Langtímakröfur aðrar, breyting .....	3.782	420				
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>(55.288)</b>	<b>(68.580)</b>	<b>(600.000)</b>	<b>(483.000)</b>	<b>(88.000)</b>	<b>12.000</b>
<b>Fjármögnunarbreyfingar:</b>						
Afborganir langtímalána .....	(68.823)	5.926				
Aðrar breytingar .....	(68.823)	5.926	0	0	0	0
<b>Fjármögnunarbreyfingar</b>	<b>(68.823)</b>	<b>5.926</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hækkun (Lækkun) á handbæru fé</b> .....	<b>72.006</b>	<b>111.705</b>	<b>(481.005)</b>	<b>(364.795)</b>	<b>13.847</b>	<b>118.983</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun</b> .....	<b>1.072.141</b>	<b>1.144.146</b>	<b>1.255.851</b>	<b>774.846</b>	<b>410.051</b>	<b>423.898</b>
<b>Handbært fé í árslok</b> .....	<b>1.144.147</b>	<b>1.255.851</b>	<b>774.846</b>	<b>410.051</b>	<b>423.898</b>	<b>542.881</b>

## Yfirlit um lykiltölur

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2022	2023	2024	2025
	2020	2021				
<b>Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga</b>						
Jafnvægisregla (rekstrarniðurst. síðustu þriggja ára í millj. kr.).....	1.171	1.263	435	320	194	162
Skuldaviðmið (jákvætt).....	(102,3%)	(110,4%)	(65,1%)	(32,1%)	(32%)	(40,3%)
<b>Í hlutfalli við rekstrartekjur</b>						
Útsvar.....	36,6%	34,2%	33,7%	34,2%	34,8%	35,4%
Fasteignaskattar.....	56,0%	54,3%	56,5%	56,0%	55,6%	55,1%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0,0%	1,9%	2,5%	2,5%	2,4%	2,4%
Lóðarleiga.....	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Skatttekjur samtals.....	92,9%	90,7%	93,0%	93,0%	93,1%	93,2%
Aðrar tekjur.....	7,1%	9,3%	7,0%	7,0%	6,9%	6,8%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld.....	45,0%	47,1%	49,0%	49,3%	49,5%	49,8%
Annar rekstrarkostnaður.....	37,7%	40,0%	43,3%	42,9%	44,3%	43,9%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir/Framlegð (EBITDA).....	17,3%	12,8%	7,7%	7,9%	6,2%	6,3%
Afskriftir.....	4,4%	4,3%	4,0%	4,0%	5,2%	4,9%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(5,2%)	(1,9%)	(2,9%)	(2,3%)	(2,0%)	(2,0%)
Aðrir liðir.....	(1,1%)	(4,5%)	(0,3%)	(0,3%)	(0,3%)	(0,3%)
Rekstrarniðurstaða.....	19,2%	15,0%	6,9%	6,4%	3,3%	3,7%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Veltufé frá rekstri.....	22,7%	14,8%	10,6%	10,1%	8,2%	8,4%
Fjárfestingarhreyfingar.....	(5,6%)	(6,2%)	(52,6%)	(40,8%)	(7,2%)	0,9%
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(5,9%)	(10,8%)	(52,6%)	(40,1%)	(5,3%)	2,8%
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	10,8%	9,9%	10,1%	9,8%	10%	9,6%
<b>Aðrar lykiltölur</b>						
Veltufé frá rekstri í hlutfalli við afb. skulda.....	3,27					
Veltufjárhluftfall.....	11,51	12,13	7,43	4,28	4,31	5,20
Eiginfjárhluftfall.....	0,97	0,97	0,97	0,97	0,97	0,97



## Yfirlit um lykiltölur frh.

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2022	2023	2024	2025
	2020	2021				
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>						
<b>Rekstur</b>						
Skatttekjur .....	1.434	1.458	1.516	1.549	1.581	1.614
Aðrar tekjur.....	110	150	114	116	117	118
Laun og launatengd gjöld.....	695	758	799	819	841	863
Annar rekstrarkostnaður.....	582	643	706	715	752	760
Afskriftir.....	67	69	65	67	89	86
Fjámgagnsliðir, nettó.....	79	31	47	38	35	35
Aðrir liðir.....	17	4	4	4	4	4
Rekstrarniðurstaða.....	296	241	112	106	56	64
<b>Efnahagur</b>						
Heildareignir.....	5.331	5.220	5.295	5.320	5.299	5.286
Eigið fé.....	5.165	5.061	5.130	5.157	5.134	5.120
Skuldir.....	166	159	165	163	165	166
<b>Sjóðstreymi</b>						
Veltufé frá rekstri.....	350	237	172	169	140	145
Handbært fé frá rekstri.....	305	253	170	166	141	146
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(103)	(174)	(857)	(668)	(90)	48
<b>Íbúafjöldi</b>						
Íbúafjöldi 1. desember.....	644	690	700	711	722	733
<b>Álagningarhlutföll</b>						
Útsvarsprósenta.....	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%
Fasteignaskattsprósenta A-liður.....	0,40%	0,40%	0,38%	0,38%	0,38%	0,38%
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 2020				
	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Rekstrartekjur:</b>					
Utsvar .....	379.370	384.700	404.866	426.089	448.425
Fasteignaskattar .....	602.655	644.446	663.900	681.727	700.001
Lóðarleiga .....	3.034	3.799	3.902	4.000	4.100
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	21.079	28.362	29.128	29.856	30.602
<b>Aðrar tekjur .....</b>	<b>1.006.138</b>	<b>1.061.307</b>	<b>1.101.796</b>	<b>1.141.672</b>	<b>1.183.128</b>
	62.015	69.669	71.550	73.338	75.172
	<b>985.436</b>	<b>1.130.976</b>	<b>1.173.346</b>	<b>1.215.010</b>	<b>1.258.300</b>
<b>Rekstrargjöld:</b>					
Launagjöld .....	523.106	558.959	582.435	606.897	632.387
Annar rekstrarkostnaður .....	422.208	489.106	503.209	537.789	551.234
	945.314	1.048.065	1.085.644	1.144.686	1.183.621
Afskriftir .....	43.369	40.449	43.969	61.109	60.264
	<b>857.105</b>	<b>1.088.514</b>	<b>1.129.613</b>	<b>1.205.795</b>	<b>1.243.885</b>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði .....	95.246	42.462	43.733	9.215	14.415
<b>Fjármagnsliðir:</b>					
Fjármunatekjur .....	21.239	32.803	28.526	26.354	26.820
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði .....	116.485	75.265	72.259	35.569	41.235
<b>Aðrir liðir:</b>					
Söluhagnaður .....	46.667				
Ahrif dótturfélaga .....	3.000	3.000	3.081	3.158	3.237
	10.760	3.000	3.081	3.158	3.237
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð .....</b>	<b>166.152</b>	<b>78.265</b>	<b>75.340</b>	<b>38.727</b>	<b>44.472</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:	Ársreikningur					
	2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Fastafjármunir:</b>						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir, löðir og lendum	890.429	871.037	1.284.366	1.670.885	1.630.864	1.592.288
Veitukerfi	282.166	266.694	251.600	236.506	221.412	206.318
Gatna- og götuloðakerfi	103.067	194.817	362.623	422.229	481.235	439.641
Búnaður og tæki	6.484	6.483	6.483	6.483	6.483	6.483
	<b>1.282.146</b>	<b>1.339.031</b>	<b>1.905.072</b>	<b>2.336.103</b>	<b>2.339.994</b>	<b>2.244.730</b>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	873.041	875.485	881.485	892.566	918.724	944.961
	873.041	875.485	881.485	892.566	918.724	944.961
	<b>2.155.187</b>	<b>2.214.516</b>	<b>2.786.557</b>	<b>3.228.669</b>	<b>3.258.718</b>	<b>3.189.691</b>
<b>Veltufjármunir:</b>						
Fastafjármunir						
Skammtímakröfur:						
Oinnheimtar tekjur	59.282	59.000	62.000	63.674	65.266	66.898
Næsta árs afborgun langtímakrafna	315					
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	26.244	32.198	40.366	36.633	32.209	27.488
Aðrar skammtímakröfur	27.173	20.000	22.000	22.594	23.159	23.738
	<b>113.014</b>	<b>111.198</b>	<b>124.366</b>	<b>122.901</b>	<b>120.634</b>	<b>118.124</b>
Handbært fé	1.144.146	1.255.851	774.846	410.051	423.898	542.881
Veltufjármunir	1.257.160	1.367.049	899.212	532.952	544.532	661.005
<b>Eignir samtals</b>	<b>3.412.347</b>	<b>3.581.565</b>	<b>3.685.769</b>	<b>3.761.621</b>	<b>3.803.250</b>	<b>3.850.696</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember

## Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Eigið fé:</b>						
Eigið fé .....	3.305.406	3.471.526	3.570.230	3.645.570	3.684.298	3.728.770
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Víðskiptaskuldir .....	69.869	68.000	73.000	74.971	76.845	78.766
Aðrar skammtímaskuldir .....	37.072	42.039	42.539	41.080	42.107	43.160
	106.941	110.039	115.539	116.051	118.952	121.926
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	106.941	110.039	115.539	116.051	118.952	121.926
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>3.412.347</b>	<b>3.581.565</b>	<b>3.685.769</b>	<b>3.761.621</b>	<b>3.803.250</b>	<b>3.850.696</b>

## Sjóðstremisýfirlit

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrarafkoma ársins	190.456	166.152	78.265	75.340	38.727	44.472
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstremi:						
Söluhagnaður eigna	(7.205)	(46.667)				
Afskriftir	40.449	43.369	40.449	43.969	61.109	60.264
Áhrif dótturfélaga	(3.555)	(3.000)	(3.000)	(3.081)	(3.158)	(3.237)
Verðbætur	2.151					
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>222.296</b>	<b>159.854</b>	<b>115.714</b>	<b>116.228</b>	<b>96.678</b>	<b>101.499</b>
Breytingar á skammtímalögum:						
Skammtímakröfur, breyting	(20.001)	7.455	(5.000)	(2.268)	(2.157)	(2.211)
Skammtímaskuldir, breyting	(9.105)	3.098	3.461	512	2.901	2.974
<b>Breytingar</b>	<b>(29.106)</b>	<b>10.553</b>	<b>(1.539)</b>	<b>(1.756)</b>	<b>744</b>	<b>763</b>
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>193.190</b>	<b>170.407</b>	<b>114.175</b>	<b>114.472</b>	<b>97.422</b>	<b>102.262</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(36.188)	(110.000)	(587.000)	(475.000)	(65.000)	35.000
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf.				(8.000)	(23.000)	(23.000)
Söluverð eigna	7.205	51.000				
Langtímakröfur aðrar, breyting	3.782	420				
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>(25.201)</b>	<b>(58.580)</b>	<b>(587.000)</b>	<b>(483.000)</b>	<b>(88.000)</b>	<b>12.000</b>
<b>Fjármögnunartreyfingar:</b>						
Afboðanir langtímalána	(68.823)					
Eigin fyrirtæki, breyting	(27.161)	(6.048)	(8.180)	3.733	4.424	4.721
Aðrar breytingar	(95.984)	5.926	(8.180)	3.733	4.424	4.721
<b>Fjármögnunartreyfingar</b>	<b>(191.968)</b>	<b>(6.170)</b>	<b>(12.060)</b>	<b>7.466</b>	<b>8.848</b>	<b>9.442</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun</b>	<b>1.072.141</b>	<b>1.144.146</b>	<b>1.255.851</b>	<b>774.846</b>	<b>410.052</b>	<b>423.898</b>
<b>Handbært fé í árslok</b>	<b>1.144.146</b>	<b>1.255.851</b>	<b>774.846</b>	<b>410.051</b>	<b>423.898</b>	<b>542.881</b>

## Yfirlit um lykiltölur

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2022	2023	2024	2025
	2020	2021				
<b>Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga</b>						
Jafnvægisregla (rekstrarniðurst. síðustu þriggja ára í millj. kr.).....	1.171	1.263	435	320	192	159
Skuldaviðmið (jákvætt).....	(116,7%)	(116,0%)	(69,3%)	(35,5%)	(35,0%)	(42,8%)
<b>Í hlutfalli við rekstrartekjur</b>						
Útsvar.....	36,9%	35,0%	34,0%	34,5%	35,1%	35,7%
Fasteignaskattar.....	56,5%	55,6%	57,0%	56,6%	56,1%	55,6%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0,0%	1,9%	2,5%	2,5%	2,5%	2,4%
Lóðarleiga.....	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Skatttekjur samtals.....	93,7%	92,8%	93,8%	93,9%	94,0%	94,0%
Aðrar tekjur.....	6,3%	7,2%	6,2%	6,1%	6,0%	6,0%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld.....	45,4%	48,3%	49,5%	49,6%	49,9%	50,3%
Annar rekstrarkostnaður.....	37,5%	39,0%	43,2%	43,0%	44,4%	43,8%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir/Framlegð (EBITDA).....	17,1%	12,8%	7,3%	7,5%	5,8%	5,9%
Afskriftir.....	4,1%	4,0%	3,6%	3,7%	5,0%	4,8%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(5,2%)	(2,0%)	(2,9%)	(2,4%)	(2,2%)	(2,1%)
Aðrir liðir.....	(1,1%)	(4,6%)	(0,3%)	(0,3%)	(0,3%)	(0,3%)
Rekstrarniðurstaða.....	19,3%	15,3%	6,9%	6,4%	3,2%	3,5%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Veltufé frá rekstri.....	22,6%	14,7%	10,2%	9,9%	8,0%	8,1%
Fjárfestingarhreyfingar.....	(2,6%)	(5,4%)	(51,9%)	(41,2%)	(7,2%)	1,0%
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(2,9%)	(10,1%)	(51,9%)	(40,5%)	(5,3%)	2,8%
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	10,9%	10,2%	10,2%	9,9%	9,8%	9,7%
<b>Aðrar lykiltölur</b>						
Veltufé frá rekstri í hlutfalli við afb. skulda.....	3,23					
Veltufjárhluftfall.....	11,76	12,42	7,78	4,59	4,58	5,42
Eiginfjárhluftfall.....	0,97	0,97	0,97	0,97	0,97	0,97

## Yfirlit um lykiltölur frh.

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2022	2023	2024	2025
	2020	2021				
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>						
<b>Rekstur</b>						
Skatttekjur .....	1.434	1.458	1.516	1.550	1.581	1.614
Aðrar tekjur.....	96	113	100	101	102	103
Laun og launatengd gjöld.....	695	758	799	819	841	863
Annar rekstrarkostnaður.....	574	612	699	708	745	752
Afskriftir.....	63	63	58	62	85	82
Fjásmagnsliðir, nettó.....	80	31	47	40	37	37
Aðrir liðir.....	(17)	(72)	(4)	(4)	(4)	(4)
Rekstrarniðurstaða.....	296	241	112	106	54	61
<b>Efnahagur</b>						
Heildareignir.....	5.299	5.190	5.264	5.291	5.269	5.253
Eigið fé.....	5.133	5.031	5.099	5.127	5.103	5.087
Skuldir.....	166	159	165	163	165	166
				1	1	
<b>Sjóðstreymi</b>						
Veltufé frá rekstri.....	345	232	165	163	134	138
Handbært fé frá rekstri.....	300	247	163	161	135	140
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum.....	45	(159)	(839)	(668)	(90)	48
<b>Íbúafjöldi</b>						
Íbúafjöldi 1. desember.....	644	690	700	711	722	733
<b>Álagningarhlutföll</b>						
Útsvarsprósenta.....	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%
Fasteignaskattsprósenta A-liður.....	0,40%	0,40%	0,38%	0,38%	0,38%	0,38%
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					
	2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Rekstrartekjur:</b>						
Aðrar tekjur .....	23.270	25.734	28.475	29.860	30.607	31.372
	<u>23.270</u>	<u>25.734</u>	<u>28.475</u>	<u>29.860</u>	<u>30.607</u>	<u>31.372</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>						
Annar rekstrarkostnaður .....	20.155	21.782	23.655	24.294	24.901	25.524
	20.155	21.782	23.655	24.294	24.901	25.524
Afskriftir .....	2.921	4.058	4.728	3.673	2.796	2.574
	23.076	25.840	28.383	27.967	27.697	28.098
	<u>194</u>	<u>(106)</u>	<u>92</u>	<u>1.893</u>	<u>2.910</u>	<u>3.274</u>
Rekstraraflkoma fyrir fjármagnslöð .....						
	(188)	0	0	(1.833)	(1.282)	(1.127)
<b>Fjármagnslöðir:</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld), Aðalsjóður .....						
	<u>6</u>	<u>(106)</u>	<u>92</u>	<u>60</u>	<u>1.628</u>	<u>2.147</u>
<b>Rekstraraflkoma, jákvæð (neikvæð) .....</b>						



## Efnahagsreikningur 31. desember

	Eignir:					
	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Fastafjármunir:</b>						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Veitukerfi .....	46.796	52.738	61.010	57.337	54.541	51.967
	46.796	52.738	61.010	57.337	54.541	51.967
Fastafjármunir	46.796	52.738	61.010	57.337	54.541	51.967
<b>Eignir samtals</b>	<b>46.796</b>	<b>52.738</b>	<b>61.010</b>	<b>57.337</b>	<b>54.541</b>	<b>51.967</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember

## Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Eigið fé:</b>						
Eigið fé .....	20.552	20.540	20.644	20.704	22.332	24.479
<b>Skammtáskuldir:</b>						
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....	26.244	32.198	40.366	36.633	32.209	27.488
	26.244	32.198	40.366	36.633	32.209	27.488
Skuldir og skuldbindingar samtals	26.244	32.198	40.366	36.633	32.209	27.488
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>46.796</b>	<b>52.738</b>	<b>61.010</b>	<b>57.337</b>	<b>54.541</b>	<b>51.967</b>

## Sjóðstreymsyfirlit

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrarafkoma ársins .....	6	(106)	92	60	1.628	2.147
Ljór sem hafá ekki áhrif á fjárstreymi: Afskriftir .....	2.921	4.058	4.728	3.673	2.796	2.574
Veltufé frá rekstri	2.927	3.952	4.820	3.733	4.424	4.721
Handbært fé frá rekstri	2.927	3.952	4.820	3.733	4.424	4.721
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	(30.087)	(10.000)	(13.000)	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(30.087)	(10.000)	(13.000)	0	0	0
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Eigin fyrirtæki, breyting .....	27.160	6.048	8.180	(3.733)	(4.424)	(4.721)
Fjármögnunarhreyfingar	27.160	6.048	8.180	(3.733)	(4.424)	(4.721)
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 2022

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrartekjur:</b>							
Útsvar .....	384.700	0		384.700			384.700
Fasteignaskattar .....	651.567		(7.121)	644.446		(199)	644.247
Lóðarleiga .....	3.799			3.799			3.799
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	28.362			28.362			28.362
Aðrar tekjur .....	1.068.428		(7.121)	1.061.307	0	(199)	1.061.108
	76.587	161.905	(168.823)	69.669	28.475	(18.224)	79.920
	1.145.015	161.905	(175.944)	1.130.976	28.475	(18.423)	1.141.028
<b>Rekstrargjöld:</b>							
Launagjöld .....	557.532	1.427		558.959			558.959
Annar rekstrarkostnaður .....	577.329	87.721	(175.944)	489.106	23.655	(18.423)	494.338
	1.134.861	89.148	(175.944)	1.048.065	23.655	(18.423)	1.053.297
Afskriftir .....		40.449		40.449	4.728		45.177
	1.134.861	129.597	(175.944)	1.088.514	28.383	(18.423)	1.098.474
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnslíði .....	10.154	32.308		42.462	92		42.554
<b>Fjármagnslíðir:</b>							
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	86.826	(54.023)	0	32.803	0	0	32.803
Rekstrarafkoma fyrir aðra líði .....	96.980	(21.715)		75.265	92		75.357
<b>Aðrir líðir:</b>							
Áhrif dótturfélaga .....	3.000	0	0	3.000	0	0	3.000
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð) .....</b>	<b>99.980</b>	<b>(21.715)</b>	<b>0</b>	<b>78.265</b>	<b>92</b>	<b>0</b>	<b>78.357</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2022

	Eignir:						
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Fastafjármunir:</b>							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir .....		1.284.366		1.284.366			1.284.366
Veitukerfi .....		251.600		251.600	61.010		312.610
Gatna- og götuloðsakerfi .....		362.623		362.623			362.623
Búnaður og tæki .....		6.483		6.483			6.483
	0	1.905.072	0	1.905.072	61.010	0	1.966.082
Áhættufjármunir og langtimakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum .....	881.485			881.485			881.485
Langtimakröfur, eigin fyrirtæki .....	1.381.163		(1.381.163)				
	2.262.648	0	(1.381.163)	881.485	0	0	881.485
	2.262.648	1.905.072	(1.381.163)	2.786.557	61.010	0	2.847.567
<b>Veltufjármunir:</b>							
Skammtimákröfur:							
Óinnheimtar tekjur .....	62.000			62.000			62.000
Næsta árs afb. langtimakrafna, eigin fyrirtæki .....	84.292		(84.292)				
Skammtimákröfur, eigin fyrirtæki .....	40.366	3.441	(3.441)	40.366		(40.366)	
Aðrar skammtimákröfur .....	22.000			22.000			22.000
	208.658	3.441	(87.733)	124.366	0	(40.366)	84.000
Handbætt fé .....	774.846			774.846			774.846
	983.504	3.441	(87.733)	899.212	0	(40.366)	858.846
<b>Eignir samtals</b>	<b>3.246.152</b>	<b>1.908.513</b>	<b>(1.468.896)</b>	<b>3.685.769</b>	<b>61.010</b>	<b>(40.366)</b>	<b>3.706.413</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2022

## Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>							
Eigið fé .....	3.129.711	440.519	0	3.570.230	20.644	0	3.590.874
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Aðalsjóður .....	0	1.381.163	(1.381.163)	0	0	0	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Viðskiptaskuldir .....	73.000			73.000			73.000
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....	3.441		(3.441)		40.366	(40.366)	
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki .....	40.000	84.292	(84.292)	42.539			42.539
Aðrar skammtímaskuldir .....	116.441	86.831	(87.733)	115.539	40.366	(40.366)	115.539
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	<b>116.441</b>	<b>1.467.994</b>	<b>(1.468.896)</b>	<b>115.539</b>	<b>40.366</b>	<b>(40.366)</b>	<b>115.539</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>3.246.152</b>	<b>1.908.513</b>	<b>(1.468.896)</b>	<b>3.685.769</b>	<b>61.010</b>	<b>(40.366)</b>	<b>3.706.413</b>

## Sjóðstreymi árið 2022

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>							
Rekstrarátoma ársins .....	99.980	(21.715)		78.265	92		78.357
Ljör sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir .....	(3.000)	40.449		40.449	4.728		45.177
Áhrif dótturfélaga .....	(22.248)	22.248		(3.000)			(3.000)
Verðbætur .....	74.732	40.982	0	115.714	4.820	0	120.534
Veltuð frá rekstri							
Breytingar á skammtimaliðum:							
Skammtimaliðir, breyting .....	(5.000)			(5.000)			(5.000)
Skammtimaskuldir, breyting .....	2.961	500		3.461			3.461
Breytingar	(2.039)	500	0	(1.539)	0	0	(1.539)
Handbært fé frá rekstri	72.693	41.482	0	114.175	4.820	0	118.995
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum .....	(602.331)	(587.000)		(587.000)	(13.000)		(600.000)
Langtímakröfur, eign fyrirtæki .....	(602.331)		602.331				
Fjárfestingarhreyfingar		(587.000)	602.331	(587.000)	(13.000)	0	(600.000)
<b>Fjármögnunarahreyfingar:</b>							
Tekin ný innri langtímalán .....		650.000	(650.000)				
Afborgun langtímaskulda, eign fyrirtæki .....		(47.669)	47.669				
Eign fyrirtæki, breyting .....	48.633	(56.813)		(8.180)	8.180		
Fjármögnunarahreyfingar	48.633	545.518	(602.331)	(8.180)	8.180	0	
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé .....	(481.005)	0	0	(481.005)	0	0	(481.005)
Handbært fé í ársbyrjun .....	1.255.851	0	0	1.255.851	0	0	1.255.851
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>774.846</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>774.846</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>774.846</b>

## Rekstraryfirlit málaflokka 2022

Málaflokkar, sjóðir og fyrirtæki	Skatttekjur án Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat. gj.	Önnur rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-liðir nettó	Rekstrar niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>										
00 Skatttekjur	(1.041.667)	(28.362)		(1.070.029)	74.482	53.835		128.317		(1.070.029)
02 Félagspjónusta						800		800		128.317
03 Heilbrigðismál						193.100		193.100		800
04 Fræðslu- og uppeldismál	(30.393)		(30.393)	(30.393)	322.157	29.847		515.257		484.864
05 Menningarmál	(5.375)		(5.375)	(5.375)	5.176	44.336		35.023		29.648
06 Æskulýðs- og íþróttamál	(7.731)		(7.731)	(7.731)	35.765	41.714		80.101		72.370
07 Brunamál og almannavarnir	(300)		(300)	(300)		27.680		41.714		41.414
08 Hreinlætismál	(21.463)		(21.463)	(21.463)	44.027	31.398		75.424		6.217
09 Skipulags- og byggingarmál	(19.819)		(19.819)	(19.819)		30.094		30.094		55.605
10 Umferðar- og samgöngumál	(297)		(297)	(297)	2.948	11.004		13.952		30.094
11 Atvinnumál	(8.778)		(8.778)	(8.778)	250	60.939		61.189		13.655
13 Framlög til reksturs B-hluta fyrirtækja	(31.983)		(31.983)	(31.983)	72.729	87.946		160.675		52.411
20 Sameiginlegur kostnaður	(60)		(60)	(60)						12.850
21 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld										128.692
28										(86.827)
<b>Aðalsjóður samtals</b>	<b>(1.041.667)</b>	<b>(28.362)</b>	<b>(126.200)</b>	<b>(1.196.228)</b>	<b>557.532</b>	<b>625.542</b>	<b>0</b>	<b>1.183.076</b>	<b>(86.827)</b>	<b>(99.979)</b>
<b>Aðrir sjóðir A-hluta</b>										
31 Eignadeild - rekstrarreikningur			(161.905)	(161.905)	1.427	87.721	40.449	129.597	54.023	21.715
Millifærslur A-hluta			208.407	208.407		(208.407)		(208.407)		
<b>A-hluti samtals</b>	<b>(1.041.667)</b>	<b>(28.362)</b>	<b>(79.698)</b>	<b>(1.149.726)</b>	<b>558.959</b>	<b>504.856</b>	<b>40.449</b>	<b>1.104.266</b>	<b>(32.804)</b>	<b>(78.264)</b>
<b>Sjóðir B-hluta</b>										
51 Hvalfjarðarveitur - rekstrarreikningur			(28.475)	(28.475)		23.655	4.729	28.383		(92)
Millifærslur B-hluta			12.850	12.850		(12.850)		(12.850)		
<b>A- og B-hluti samtals</b>	<b>(1.041.667)</b>	<b>(28.362)</b>	<b>(95.323)</b>	<b>(1.165.351)</b>	<b>558.959</b>	<b>515.661</b>	<b>45.178</b>	<b>1.119.799</b>	<b>(32.804)</b>	<b>(78.356)</b>



## Rekstrarreikningur árið 2023

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrartekjur:</b>							
Útsvar	404.866			404.866			404.866
Fasteignaskattar	671.213		(7.313)	663.900		(204)	663.696
Lóðarleiga	3.902			3.902			3.902
Framlög jöfnunarsjóðs	29.128			29.128			29.128
Aðrar tekjur	1.109.109	0	(7.313)	1.101.796	0	(204)	1.101.592
	78.655	176.676	(183.781)	71.550	29.860	(18.840)	82.570
	1.187.764	176.676	(191.094)	1.173.346	29.860	(19.044)	1.184.162
<b>Rekstrargjöld:</b>							
Launagjöld	580.948	1.487		582.435			582.435
Annar rekstrarkostnaður	604.214	90.089	(191.094)	503.209	24.294	(19.044)	508.459
Afskriftir	1.185.162	91.576	(191.094)	1.085.644	24.294	(19.044)	1.090.894
	1.185.162	135.545	(191.094)	1.129.613	3.673	(19.044)	1.138.536
	2.602	41.131		43.733	1.893		45.626
<b>Fjármagnsliðir:</b>							
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	136.116	(107.590)	0	28.526	(1.833)	0	26.693
Rekstrarafkoma fyrir aðra lið	138.718	(66.459)		72.259	60		72.319
<b>Aðrir liðir:</b>							
Áhrif dótturfélaga	3.081	0	0	3.081	0	0	3.081
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)</b>	<b>141.799</b>	<b>(66.459)</b>	<b>0</b>	<b>75.340</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>75.400</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2023

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eignir:</b>							
<b>Fastafjármunir:</b>							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir .....		1.670.885		1.670.885			1.670.885
Veitukerfi .....		236.506		236.506	57.337		293.843
Gatna- og götuloðakerfi .....		422.229		422.229			422.229
Búnaður og tæki .....		6.483		6.483			6.483
	0	2.336.103	0	2.336.103	57.337	0	2.393.440
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum .....	892.566		(1.854.057)	892.566			892.566
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	1.854.057		(1.854.057)	892.566	0	0	892.566
	2.746.623	0	(1.854.057)	892.566	0	0	892.566
<b>Fastafjármunir</b>	<b>2.746.623</b>	<b>2.336.103</b>	<b>(1.854.057)</b>	<b>3.228.669</b>	<b>57.337</b>	<b>0</b>	<b>3.286.006</b>
<b>Veitufjármunir:</b>							
Skammtímakröfur:							
Önnheimtar tekjur .....	63.674			63.674			63.674
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki .....	115.986		(115.986)				
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	36.633	8.000	(8.000)	36.633		(36.633)	
Aðrar skammtímakröfur .....	22.594			22.594			22.594
	238.887	8.000	(123.986)	122.901	0	(36.633)	86.268
Handbært fé .....	410.051			410.051			410.051
	648.938	8.000	(123.986)	532.952	0	(36.633)	496.319
<b>Veitufjármunir</b>	<b>648.938</b>	<b>8.000</b>	<b>(123.986)</b>	<b>532.952</b>	<b>0</b>	<b>(36.633)</b>	<b>496.319</b>
<b>Eignir samtals</b>	<b>3.395.561</b>	<b>2.344.103</b>	<b>(1.978.043)</b>	<b>3.761.621</b>	<b>57.337</b>	<b>(36.633)</b>	<b>3.782.325</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2023

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar-veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>							
Eigið fé .....	3.271.510	374.060	0	3.645.570	20.704	0	3.666.274
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Aðalsjóður .....	0	1.854.057	(1.854.057)	0	0	0	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Vlöskiptaskuldir .....	74.971			74.971			74.971
Vöskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....	8.000		(8.000)		36.633	(36.633)	
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....		115.986	(115.986)				
Aðrar skammtímaskuldir .....	41.080			41.080			41.080
	124.051	115.986	(123.986)	116.051	36.633	(36.633)	116.051
Skuldir og skuldbindingar samtals	124.051	1.970.043	(1.978.043)	116.051	36.633	(36.633)	116.051
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>3.395.561</b>	<b>2.344.103</b>	<b>(1.978.043)</b>	<b>3.761.621</b>	<b>57.337</b>	<b>(36.633)</b>	<b>3.782.325</b>

## Sjóðstreymi árið 2023

Rekstrarhreyfingar:	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrafkoma ársins .....	141.799	(66.459)		75.340	60		75.400
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir .....	(3.081)	43.969		43.969	3.673		47.642
Áhrif dótturfélaga .....	(38.880)	38.880		(3.081)			(3.081)
Verbætur .....	99.838	16.390	0	116.228	3.733	0	119.961
Veitufé frá rekstri							
Breytingar á skammtimalöðum:							
Skammtimaliðir, breyting .....	(2.268)			(2.268)			(2.268)
Skammtimaskuldir, breyting .....	3.051	(2.539)		512			512
Breytingar	783	(2.539)	0	(1.756)	0	0	(1.756)
Handbært fé frá rekstri	100.621	13.851	0	114.472	3.733	0	118.205
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....		(475.000)		(475.000)			(475.000)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. ....	(8.000)			(8.000)			(8.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	(465.708)		465.708				
Fjárfestingarhreyfingar	(473.708)	(475.000)	465.708	(483.000)	0	0	(483.000)
<b>Fjármögnunarbreyfingar:</b>							
Tekin ný innri langtímalán .....		550.000	(550.000)				
Afborganir langtímalána .....		(84.292)	84.292				
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....	8.292	(4.559)		3.733	(3.733)		
Eigin fyrirtæki, breyting .....	8.292	461.149	(465.708)	3.733	(3.733)	0	
Fjármögnunarbreyfingar							
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé .....	(364.795)	0	0	(364.795)	0	0	(364.795)
Handbært fé í ársbyrjun .....	774.846	0	0	774.846	0	0	774.846
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>410.051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>410.051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>410.051</b>

## Rekstrarreikningur árið 2024

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrartekjur:</b>							
Útvar	426.089			426.089			426.089
Fasteignaskattar	689.223		(7.496)	681.727		(209)	681.518
Lóðarleiga	4.000			4.000			4.000
Framlög jöfnunarsjóðs	29.856			29.856			29.856
	1.149.168	0	(7.496)	1.141.672	0	(209)	1.141.463
Aðrar tekjur	80.621	265.443	(272.726)	73.338	30.607	(19.311)	84.634
	1.229.789	265.443	(280.222)	1.215.010	30.607	(19.520)	1.226.097
<b>Rekstrargjöld:</b>							
Launagjöld	605.348	1.549		606.897			606.897
Annar rekstrarkostnaður	710.669	107.341	(280.221)	537.789	24.901	(19.520)	543.170
	1.316.017	108.890	(280.221)	1.144.686	24.901	(19.520)	1.150.067
Afskriftir		61.109		61.109	2.796		63.905
	1.316.017	169.999	(280.221)	1.205.795	27.697	(19.520)	1.213.972
Rekstrarafloma fyrir fjármagnsliði	(86.228)	95.444	(1)	9.215	2.910		12.125
<b>Fjármagnsliðir:</b>							
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	152.380	(126.026)	0	26.354	(1.282)	0	25.072
Rekstrarafloma fyrir aðra liði	66.152	(30.582)	(1)	35.569	1.628		37.197
<b>Aðrir liðir:</b>							
Áhrif dótturfélaga	3.158	0	0	3.158	0	0	3.158
<b>Rekstrarafloma, jákvæð (neikvæð)</b>	<b>69.310</b>	<b>(30.582)</b>	<b>(1)</b>	<b>38.727</b>	<b>1.628</b>	<b>0</b>	<b>40.355</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2024

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eignir:</b>							
<b>Fastafjármunir:</b>							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir	1.630.864			1.630.864			1.630.864
Veitukerfi	221.412			221.412	54.541		275.953
Gatna- og götuloðsakerfi	481.235			481.235			481.235
Búnaður og tæki	6.483			6.483			6.483
	0	2.339.994	0	2.339.994	54.541	0	2.394.535
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	918.724			918.724			918.724
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	1.781.519		(1.781.519)	918.724			918.724
	2.700.243	0	(1.781.519)	918.724	0	0	918.724
Fastafjármunir	2.700.243	2.339.994	(1.781.519)	3.258.718	54.541	0	3.313.259
<b>Veitufjármunir:</b>							
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur	65.266			65.266			65.266
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki	121.111		(121.111)				
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	126.095		(93.886)	32.209		(32.209)	
Aðrar skammtímakröfur	23.159			23.159			23.159
	335.631	0	(214.997)	120.634	0	(32.209)	88.425
Handbætt fé	423.898			423.898			423.898
Veitufjármunir	759.529	0	(214.997)	544.532	0	(32.209)	512.323
<b>Eignir samtals</b>	<b>3.459.772</b>	<b>2.339.994</b>	<b>(1.996.516)</b>	<b>3.803.250</b>	<b>54.541</b>	<b>(32.209)</b>	<b>3.825.582</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2024

Eigið fé og skuldir:							
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>							
Eigið fé .....	3.340.820	343.478	0	3.684.298	22.332	0	3.706.630
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Aðalsjóður .....	0	1.781.519	(1.781.519)	0	0	0	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Viðskiptaskuldir .....	76.845			76.845			76.845
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....		93.886	(93.886)		32.209	(32.209)	
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....		121.111	(121.111)				
Aðrar skammtímaskuldir .....	42.107			42.107			42.107
	118.952	214.997	(214.997)	118.952	32.209	(32.209)	118.952
Skuldir og skuldbindingar samtals	118.952	1.996.516	(1.996.516)	118.952	32.209	(32.209)	118.952
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>3.459.772</b>	<b>2.335.994</b>	<b>(1.996.516)</b>	<b>3.803.250</b>	<b>54.541</b>	<b>(32.209)</b>	<b>3.825.582</b>

## Sjóðstreymi árið 2024

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>							
Rekstrarafkoma ársins	69.310	(30.582)		38.728	1.628		40.356
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir	(3.158)	61.109		61.109	2.796		63.905
Áhrif dótturfélaga	(48.573)	48.573		(3.158)			(3.158)
Verðbætur	17.579	79.100	0	96.679	4.424	0	101.103
Veltufé frá rekstri							
Breytingar á skammtímalöðum:							
Skammtímalíðir, breyting	(2.157)			(2.157)			(2.157)
Skammtímaskuldir, breyting	2.901			2.901			2.901
Breytingar	744	0	0	744	0	0	744
Handbært fé frá rekstri	18.323	79.100	0	97.423	4.424	0	101.847
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(65.000)		(65.000)			(65.000)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf.	(23.000)			(23.000)			(23.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	115.986		(115.986)				
Fjárfestingarhreyfingar	92.986	(65.000)	(115.986)	(88.000)	0	0	(88.000)
<b>Fjármögnunarahreyfingar:</b>							
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki		(115.986)	115.986				
Eigin fyrirtæki, breyting	(97.462)	101.886		4.424	(4.424)		
Fjármögnunarahreyfingar	(97.462)	(14.100)	115.986	4.424	(4.424)	0	0
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	13.847	0	0	13.847	0	0	13.847
Handbært fé í ársbyrjun	410.051	0	0	410.051	0	0	410.051
<b>Handbært fé í árslok</b>	<b>423.898</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>423.898</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>423.898</b>



## Rekstrarreikningur árið 2025

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Rekstrartekjur:</b>							
Útsvar	448.425			448.425			448.425
Fasteignskattar	707.684		(7.683)	700.001		(214)	699.787
Lóðarleiga	4.100			4.100			4.100
Framlög Jöfnunarsjóðs	30.602			30.602			30.602
	1.190.811	0	(7.683)	1.183.128	0	(214)	1.182.914
Aðrar tekjur	82.637	273.729	(281.194)	75.172	31.372	(19.794)	86.750
	1.273.448	273.729	(288.877)	1.258.300	31.372	(20.008)	1.269.664
<b>Rekstrargjöld:</b>							
Launagjöld	630.773	1.614		632.387			632.387
Annar rekstrarkostnaður	730.086	110.025	(288.877)	551.234	25.524	(20.008)	556.750
	1.360.859	111.639	(288.877)	1.183.621	25.524	(20.008)	1.189.137
Afskriftir		60.264		60.264	2.574		62.838
	1.360.859	171.903	(288.877)	1.243.885	28.098	(20.008)	1.251.975
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsilði	(87.411)	101.826		14.415	3.274		17.689
<b>Fjármagnsilðir:</b>							
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	148.283	(121.463)	0	26.820	(1.127)	0	25.693
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	60.872	(19.637)		41.235	2.147		43.382
<b>Aðrir liðir:</b>							
Áhrif dótturfélaga	3.237	0	0	3.237	0	0	3.237
<b>Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)</b>	<b>64.109</b>	<b>(19.637)</b>	<b>0</b>	<b>44.472</b>	<b>2.147</b>	<b>0</b>	<b>46.619</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2025

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjörðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Fastafjármunir:</b>							
Varanlegir rekstrafjármunir:							
Fasteignir		1.592.288		1.592.288			1.592.288
Veitukerfi		206.318		206.318	51.967		258.285
Gatna- og götuljósakerfi		439.641		439.641			439.641
Búnaður og tæki		6.483		6.483			6.483
	0	2.244.730	0	2.244.730	51.967	0	2.296.697
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	944.961			944.961			944.961
Langtímakröfur, eign fyrir tæki	1.701.852		(1.701.852)				
	2.646.813	0	(1.701.852)	944.961	0	0	944.961
	2.646.813	2.244.730	(1.701.852)	3.189.691	51.967	0	3.241.658
<b>Veitufjármunir:</b>							
Skammtímakröfur:							
Önnheimtar tekjur	66.898			66.898			66.898
Næsta árs afb. langtímakrafna, eign fyrir tæki	126.510		(126.510)				
Skammtímakröfur, eign fyrir tæki	120.015		(92.527)	27.488		(27.488)	
Aðrar skammtímakröfur	23.738			23.738			23.738
	337.161	0	(219.037)	118.124	0	(27.488)	90.636
Handbært fé	542.881			542.881			542.881
	880.042	0	(219.037)	661.005	0	(27.488)	633.517
<b>Eignir samtals</b>	<b>3.526.855</b>	<b>2.244.730</b>	<b>(1.920.889)</b>	<b>3.850.696</b>	<b>51.967</b>	<b>(27.488)</b>	<b>3.875.175</b>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2025

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>							
Eigið fé .....	3.404.929	323.841	0	3.728.770	24.479	0	3.753.249
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Aðalsjóður .....	0	1.701.852	(1.701.852)	0	0	0	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Viðskiptaskuldir .....	78.766	92.527	(92.527)	78.766	27.488	(27.488)	78.766
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....		126.510	(126.510)				
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....	43.160			43.160			43.160
Aðrar skammtímaskuldir .....	121.926	219.037	(219.037)	121.926	27.488	(27.488)	121.926
Skuldir og skuldbindingar samtals	121.926	1.920.889	(1.920.889)	121.926	27.488	(27.488)	121.926
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>3.526.855</b>	<b>2.244.730</b>	<b>(1.920.889)</b>	<b>3.850.696</b>	<b>51.967</b>	<b>(27.488)</b>	<b>3.875.175</b>

## Sjóðstreymi árið 2025

Rekstrarhreyfingar:	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrarafkoma ársins .....	64.109	(19.637)		44.472	2.147		46.619
Lúðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir .....	(3.237)	60.264		60.264	2.574		62.838
Áhrif dótturfélaga .....	(46.843)	46.843		(3.237)			(3.237)
Verðbætur .....	14.029	87.470	0	101.499	4.721	0	106.220
Veitufé frá rekstri							
Breytingar á skammtimaliðum:							
Skammtimaliðir, breyting .....	(2.211)			(2.211)			(2.211)
Skammtimaskuldir, breyting .....	2.974			2.974			2.974
Breytingar	763	0	0	763	0	0	763
Handbært fé frá rekstri	14.792	87.470	0	102.262	4.721	0	106.983
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....		35.000		35.000			35.000
Fjárfestingarframlag til Vatsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. ....	(23.000)			(23.000)			(23.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	121.111		(121.111)				
Fjárfestingarhreyfingar	98.111	35.000	(121.111)	12.000	0	0	12.000
<b>Fjármögnunarahreyfingar:</b>							
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki .....		(121.111)	121.111				
Eigin fyrirtæki, breyting .....	6.080	(1.359)		4.721	(4.721)		
Fjármögnunarahreyfingar	6.080	(122.470)	121.111	4.721	(4.721)	0	
Hækkun á handbæru fé .....	118.983	0	0	118.983	0	0	118.983
Handbært fé í ársbyrjun .....	423.898	0	0	423.898	0	0	423.898
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>542.881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>542.881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>542.881</b>

## Yfirlit um fjárfestingar tímabilið 2022-2025

## Fjárhæðir í þúsundum króna

Áætluð fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum árin 2022-2025 greinist þannig:

	2022	2023	2024	2025	Samtals
<b>A hluti</b>					
Leikskóli .....	2.000				2.000
Íþróttahús .....	415.000	410.000			825.000
Göngu- og hjólréiðarstígar .....	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000
Fólksvangur í Melahverfi .....	65.000				65.000
Gatnagerð .....	140.000	100.000	100.000		340.000
Gatnagerðargjöld .....	(50.000)	(50.000)	(50.000)	(50.000)	(200.000)
	<u>587.000</u>	<u>475.000</u>	<u>65.000</u>	<u>(35.000)</u>	<u>1.092.000</u>
<b>B hluti</b>					
Hitaveita .....	10.000				10.000
Vatnsveita .....	3.000				3.000
	<u>13.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.000</u>
Samtals A og B hluti .....	<u>600.000</u>	<u>475.000</u>	<u>65.000</u>	<u>(35.000)</u>	<u>1.105.000</u>

Áætluð fjárfestingaframlög árin 2022-2025 til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. greinast þannig:

	2022	2023	2024	2025	Samtals
<b>A hluti</b>					
Fjárfestingaframlag til VH sf. ....	0	8.000	23.000	23.000	54.000

