



Hvalfjarðarsveit

Fjárhagsáætlun

2014-2017

Hvalfjarðarsveit
Innrímel 3
301 Akranes

Sími : 433 8500
Fax : 433 8501

Kt. 630606-1950

Efnisyfirlit

	Bls.
Áritun sveitarstjóra	2
Samantekinn A og B hluti 2014-2017	
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Yfirlit um sjóðstreymi	6
Lykiltölur	7
A hluti 2014-2016	
Rekstrarreikningur	8
Efnahagsreikningur	9-10
Yfirlit um sjóðstreymi	11
B hluti 2014-2016	
Rekstrarreikningur	12
Efnahagsreikningur	13-14
Yfirlit um sjóðstreymi	15
Sundurliðað A og B hluti 2014	
Rekstrarreikningur	16
Efnahagsreikningur	17-18
Yfirlit um sjóðstreymi	19
Málaflokkayfirlit 2014-2017	
Málaflokkayfirlit árin 2014-2017 (sundurliðun á málaflokka aðalsjóðs, stofnanir og fyrirtæki)	20-23

Áritun sveitarstjóra

Staðfest er að meðfylgjandi fjárhagsáætlun Hvalfjarðarsveitar, sveitarfélagsnúmer 3511, fyrir tímabilið 2014-2017 hefur hlotið fullnaðarafgreiðslu í sveitarstjórn, samanber VII. kafla sveitarstjórnarlaga, nr. 138/2011. Áætlunin var staðfest af sveiturstjórn á fundi hennar 26. nóvember 2013.

Hvalfjarðarsveit, 26. nóvember 2013.



Rekstrarreikningur

	Ársreikningur 2012					Áætlun 2017
	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	518.953	545.254	559.397	587.367	604.988	623.138
Framlög lófnatsjóðs	43.378	2.978				
	562.331	548.232	559.397	587.367	604.988	623.138
Aðrar tekjur	59.798	102.171	97.812	91.852	92.844	95.633
	622.129	650.403	657.209	679.219	697.832	718.771
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	261.027	271.972	286.544	290.153	297.281	306.198
Aðrar rekstrarkostnaðir	228.420	308.172	314.775	323.448	314.115	323.125
	489.447	580.144	601.319	613.601	611.396	629.323
Afskrifir	37.309	37.503	41.888	47.615	46.163	45.385
	526.756	617.647	643.207	661.216	657.559	674.708
Rekstrarafloma fyrir fjármagnslíði	95.373	32.756	14.002	18.003	40.273	44.063
Fjármagnslíðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	22.936	20.013	19.694	12.174	12.360	12.460
Rekstrarafloma fyrir aðra líði	118.309	52.769	33.696	30.177	52.633	56.523
Aðrir líðir:						
Skaðabætur	(15.004)					
Aðrir dótturfélaga	1.000	1.000	0	0	0	0
	(15.004)	1.000	0	0	0	0
Rekstrarafloma, jákvæð	103.305	53.769	33.696	30.177	52.633	56.523

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:	Ársreikningur					
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	1.017.496	974.089	963.710	941.043	918.376	895.709
Veltukerfi	27.431	27.643	27.442	41.327	55.212	69.097
Ljósleiðari	132.367	294.724	294.724	279.132	264.992	251.630
Gatnamnvirki og lóðafrákvæmdir	32.634	32.147	30.376	28.601	26.826	25.051
Bifreiðar, áhöld og tæki	51.471	38.733	36.526	30.060	23.594	17.128
	1.129.032	1.204.979	1.352.778	1.320.163	1.289.000	1.258.615
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	819.285	845.273	874.225	899.225	924.225	949.225
Aðrar langtímakröfur	26.571	21.249	18.332	14.520	10.916	7.329
	845.856	866.522	892.557	913.745	935.141	956.554
Fastafjármunir	1.974.888	2.071.501	2.245.335	2.233.908	2.224.141	2.215.169
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	500	0	0	0	0
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	38.048	38.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Næsta árs alborgun langtímakrafa	4.706	4.800	4.617	4.472	4.145	4.000
Aðrar skammtímakröfur	12.906	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	55.660	57.800	52.184	44.472	44.145	44.000
Handbært fé	71.221	35.914	92.934	114.937	157.638	202.944
Veltufjármunir	126.881	94.214	145.118	159.409	201.783	246.944
Eignir samtals	2.101.769	2.165.715	2.390.453	2.393.317	2.425.924	2.462.113

Efnahagsreikningur 31. desember**Eigið fé og skuldir:**

	Ársreikningur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Eigið fé:						
Eigið fé	2.006.734	2.078.004	2.106.347	2.136.524	2.189.157	2.245.680
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	0	150	0	0	0	0
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánaðfönanir	31.955	30.067	185.714	165.751	145.491	124.933
	31.955	30.067	185.714	165.751	145.491	124.933
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	34.474	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Næsta árs alþorganir langtímaskulda	2.314	2.494	20.825	21.042	21.276	21.500
Áðrar skammtímaskuldir	26.292	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	63.080	57.494	98.392	91.042	91.276	91.500
Skuldir og skuldbindingar samtals	95.035	87.711	284.106	256.793	236.767	216.433
Eigið fé og skuldir samtals	2.101.769	2.165.715	2.390.453	2.393.317	2.425.924	2.462.113

Sjóðstreymsisfrílit

	Ársreikningur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	103.305	53.769	33.696	30.177	52.633	56.523
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluhagnaður eigna	(10.928)	(26.759)	(20.253)			
Afskriftir	37.309	37.503	41.888	47.615	46.163	45.385
Áhrif dótturfélaga		2.000				
Verðbætur	(921)		(24)	419	475	529
Breyting lífeyrisskuldbindinga	(134)					
Veltuð frá rekstri	128.631	66.513	55.307	78.211	99.271	102.437
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting		(3.000)				
Skammtímalíðir, breyting	10.205	(2.000)	(5.000)			
Skammtímaskuldur, breyting	(50.039)	1.000	(5.000)			
Breytingar	(39.834)	(4.000)	(10.000)	0	0	0
Handbært fé frá rekstri	88.797	62.513	45.307	78.211	99.271	102.437
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(28.040)	(145.000)	(180.000)	(15.000)	(15.000)	(15.000)
Keyptir eignahlutir	(12.783)	(30.000)	(10.000)	(25.000)	(25.000)	(25.000)
Söluverð eigna	24.500	50.000	30.000			
Langtímakröfur aðrar, breyting	4.611	4.800	4.750	4.617	4.472	4.145
Fjárfestingarhreyfingar	(11.712)	(120.200)	(155.250)	(35.383)	(35.528)	(35.855)
Fjármögnunarahreyfingar:						
Tekin ný langtímalán			180.000			
Afborganir langtímalána	(3.144)	(2.399)	(7.123)	(20.825)	(21.042)	(21.276)
Skammtímalán, breyting	(6.400)					
Fjármögnunarahreyfingar	(9.544)	(2.399)	172.877	(20.825)	(21.042)	(21.276)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	67.541	(60.086)	62.934	22.003	42.701	45.306
Handbært fé í ársbyrjun	3.680	96.000	30.000	92.934	114.937	157.638
Handbært fé í árslok	71.221	35.914	92.934	114.937	157.638	202.944

A og B hluti

Lykiltölur

	2014	2015	2016	2017
Í hlutfalli við tekjur				
Skatttekjur.....	85,1%	86,5%	86,7%	86,7%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aðrar tekjur.....	14,9%	13,5%	13,3%	13,3%
	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>
Laun og launatengd gjöld.....	43,6%	42,7%	42,6%	42,6%
Annar rekstrarkostnaður.....	47,9%	47,6%	45,0%	45,0%
Afskriftir.....	6,4%	7,0%	6,6%	6,3%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(3,0%)	(1,8%)	(1,8%)	(1,7%)
	<u>94,9%</u>	<u>95,5%</u>	<u>92,4%</u>	<u>92,2%</u>
Rekstramiðurstaða.....	5,1%	4,4%	7,5%	7,9%
Framlegð.....	8,5%	9,7%	12,4%	12,4%
Skuldahlutfall (heildarskuldir).....	43,2%	37,8%	33,9%	30,1%
Veltufé frá rekstri.....	8,4%	11,5%	14,2%	14,3%
Fjárfestingarhreyfingar.....	(23,6%)	(5,2%)	(5,1%)	(5,0%)
Í þúsundum króna á hvern íbúa				
Rekstur				
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	908	944	963	983
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	159	148	148	151
Tekjur samtals.....	<u>1.067</u>	<u>1.092</u>	<u>1.111</u>	<u>1.134</u>
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir, nettó.....	1.012	1.043	1.027	1.045
Rekstramiðurstaða.....	55	49	84	89
Efnahagur				
Heildareignir.....	3.881	3.848	3.863	3.883
Eigið fé.....	3.419	3.435	3.486	3.542
Skuldir.....	461	413	377	341
Aðrar lykiltölur				
Veltufjárhlutfall.....	1,47	1,75	2,21	2,70
Eiginfjárhlutfall.....	0,88	0,89	0,90	0,91
Íbúafjöldi 1. desember.....	616	622	628	634

Rekstrarreikningur

	Ársreikningur					
	2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrartekjur:						
Útvar og fasteignaskattur	518.953	545.254	559.397	587.367	604.988	623.138
Framlög Jöfnunarsjóðs	43.378	2.978				
Aðrar tekjur	562.331	548.232	559.397	587.367	604.988	623.138
	54.709	97.147	91.135	81.574	82.258	84.730
	617.040	645.379	650.532	668.941	687.246	707.868
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	261.027	271.474	286.544	290.153	297.281	306.198
Annar rekstrarkostnaður	230.025	301.668	304.544	309.918	300.178	308.757
Afskriftir	491.052	573.142	591.088	600.071	597.459	614.955
	35.994	35.890	40.577	46.500	45.048	44.270
	527.046	609.032	631.665	646.571	642.507	659.225
Rekstrarafloma fyrir fjármagnslíði	89.994	36.347	18.867	22.370	44.739	48.643
Fjármagnslíðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	22.940	23.413	20.594	13.565	15.484	16.162
Rekstrarafloma fyrir aðra líði	112.934	59.760	39.461	35.935	60.223	64.805
Aðrir líðir:						
Skadaþætur	(15.004)					
Áhrif dótturfélaga	1.000					
	(15.004)	1.000	0	0	0	0
Rekstrarafloma, jákvæð	97.930	60.760	39.461	35.935	60.223	64.805

Efnahagsreikningur 31. desember**Eignir:**

	Ársreikningur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	1.017.496	974.089	963.710	941.043	918.376	895.709
Veitukerfi	1.292					
Ljósleiðari			294.724	279.132	264.992	251.630
Gatnamnvirki og lóðaframkvæmdir	32.634	32.147	30.376	28.601	26.826	25.051
Bifreiðar, áhöld og tæki	51.471	38.733	36.526	30.060	23.594	17.128
	<u>1.102.893</u>	<u>1.044.969</u>	<u>1.325.336</u>	<u>1.278.836</u>	<u>1.233.788</u>	<u>1.189.518</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	819.285	845.273	874.225	899.225	924.225	949.225
Aðrar langtímakröfur	26.571	21.249	18.332	14.520	10.916	7.329
	<u>845.856</u>	<u>866.522</u>	<u>892.557</u>	<u>913.745</u>	<u>935.141</u>	<u>956.554</u>
Fastafjármunir	1.948.749	1.911.491	2.217.893	2.192.581	2.168.929	2.146.072
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	500	0	0	0	0
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	38.048	38.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Næsta árs afborgun langtímakrafna	4.706	4.800	4.617	4.472	4.145	4.000
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	777	165.001	21.176	33.252	54.727	76.894
Aðrar skammtímakröfur	12.670	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	<u>56.201</u>	<u>222.801</u>	<u>65.793</u>	<u>77.724</u>	<u>98.872</u>	<u>120.894</u>
Handbært fé	71.221	35.914	92.934	114.937	157.638	202.944
	<u>127.422</u>	<u>259.215</u>	<u>158.727</u>	<u>192.661</u>	<u>256.510</u>	<u>323.838</u>
Veltufjármunir						
Eignir samtals	2.076.171	2.170.706	2.376.620	2.385.242	2.425.439	2.469.910

Efnahagsreikningur 31. desember**Eigið fé og skuldir:**

	Ársreikningur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Eigið fé:						
Eigið fé	1.981.136	2.082.995	2.092.514	2.128.449	2.188.672	2.253.477
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	0	150	0	0	0	0
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	31.955	30.067	185.714	165.751	145.491	124.933
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	34.474	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Næsta árs afborganir langtímaskulda	2.314	2.494	20.825	21.042	21.276	21.500
Aðrar skammtímaskuldir	26.292	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	63.080	57.494	98.392	91.042	91.276	91.500
Skuldir og skuldbindingar samtals	95.035	87.711	284.106	256.793	236.767	216.433
Eigrð fé og skuldir samtals	2.076.171	2.170.706	2.376.620	2.385.242	2.425.439	2.469.910

Sjóðstremisyrirlit

	Ársreikningur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstraralkoma ársins	97.930	60.760	39.461	35.935	60.223	64.805
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstremi:						
Sóluhagnaður eigna	(10.928)	(26.759)	(20.253)			
Afskriftir	35.994	35.890	40.577	46.500	45.048	44.270
Áhrif dótturfélaga		2.000				
Verðbætur	(921)		(24)	419	475	529
Breyting lífeyrisskuldbindinga	(134)					
Veltufé frá rekstri	121.941	71.891	59.761	82.854	105.746	109.604
Breytingar á skammtimaliðum:						
Bigðir, breyting		(3.000)				
Skammtimákrófur, breyting	10.441	(2.000)	(5.000)			
Skammtimaskuldur, breyting	(50.039)	1.000	(5.000)			
Breytingar	(39.598)	(4.000)	(10.000)	0	0	0
Handbært fé frá rekstri	82.343	67.891	49.761	82.854	105.746	109.604
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumum	(20.810)		(165.000)			
Keyptir eignahlutir	(12.783)	(30.000)	(10.000)	(25.000)	(25.000)	(25.000)
Söluverð eigna	24.500	50.000	30.000			
Langtímakröfur aðrar, breyting	4.611	4.800	4.750	4.617	4.472	4.145
Fjárfestingarhreyfingar	(4.482)	24.800	(140.250)	(20.383)	(20.528)	(20.855)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán			180.000			
Afborganir langtímalána	(3.144)	(2.399)	(7.123)	(20.825)	(21.042)	(21.276)
Breyting skammtimaláns	(6.400)					
Eigin fyrirtæki, breyting	(777)	(150.378)	(19.454)	(19.643)	(21.475)	(22.167)
Fjármögnunarhreyfingar	(10.321)	(152.777)	153.423	(40.468)	(42.517)	(43.443)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	67.540	(60.086)	62.934	22.003	42.701	45.306
Handbært fé í ársbyrjun	3.681	96.000	30.000	92.934	114.937	157.638
Handbært fé í árslok	71.221	35.914	92.934	114.937	157.638	202.944

Rekstrarreikningur

	Ársreikningur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrartekjur:						
Aðrar tekjur	9.921	6.584	6.677	10.278	10.586	10.903
	<u>9.921</u>	<u>6.584</u>	<u>6.677</u>	<u>10.278</u>	<u>10.586</u>	<u>10.903</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld		498				
Annar rekstrarkostnaður	10.458	8.064	10.231	13.530	13.937	14.368
	<u>10.458</u>	<u>8.562</u>	<u>10.231</u>	<u>13.530</u>	<u>13.937</u>	<u>14.368</u>
Afskriftir	1.315	1.613	1.311	1.115	1.115	1.115
	<u>11.773</u>	<u>10.175</u>	<u>11.542</u>	<u>14.645</u>	<u>15.052</u>	<u>15.483</u>
Rekstraraflkoma fyrir fjármagnslíði	(1.852)	(3.591)	(4.865)	(4.367)	(4.466)	(4.580)
Fjármagnslíðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(4)	(3.400)	(900)	(1.391)	(3.124)	(3.702)
Rekstraraflkoma fyrir aðra liði	(1.856)	(6.991)	(5.765)	(5.758)	(7.590)	(8.282)
Aðrar tekjur:						
Framlög aðalsjóðs	7.230	0	0	0	0	0
Rekstraraflkoma, jákvæð (neikvæð)	5.374	(6.991)	(5.765)	(5.758)	(7.590)	(8.282)

Efnahagsreikningur 31. desember

	Eignir:					
	Ársreikningur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Vetukerfi	26.139	27.643	27.442	41.327	55.212	69.097
Ljósleiðari	132.367					
	<u>26.139</u>	<u>160.010</u>	<u>27.442</u>	<u>41.327</u>	<u>55.212</u>	<u>69.097</u>
Veltufjármunir:						
Fastafjármunir	26.139	160.010	27.442	41.327	55.212	69.097
Skammtimækröfur:						
Aðrar skammtimækröfur	236					
	<u>236</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Eignir samtals	<u>26.375</u>	<u>160.010</u>	<u>27.442</u>	<u>41.327</u>	<u>55.212</u>	<u>69.097</u>

Efnahagsreikningur 31. desember**Eigið fé og skuldir:**

	Ársreikningur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Eigið fé:						
Eigið fé	25.598	(4.991)	13.833	8.075	485	(7.797)
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	777	165.001	13.609	33.252	54.727	76.894
Skuldir og skuldbindingar samtals	777	165.001	13.609	33.252	54.727	76.894
Eigið fé og skuldir samtals	26.375	160.010	27.442	41.327	55.212	69.097

Sjóðstremisýfirlit

	Ársreikningur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafloma ársins	5.374	(6.991)	(5.765)	(5.758)	(7.590)	(8.282)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	1.315	1.613	1.311	1.115	1.115	1.115
Veltuð frá rekstri (till rekstrar)	6.689	(5.378)	(4.454)	(4.643)	(6.475)	(7.167)
Breytingar á skammtimaliðum:						
Skammtimákröfur, breyting	(236)					
Breytingar	(236)	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (till rekstrar)	6.453	(5.378)	(4.454)	(4.643)	(6.475)	(7.167)
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(7.230)	(145.000)	(15.000)	(15.000)	(15.000)	(15.000)
Fjárfestingarhreyfingar	(7.230)	(145.000)	(15.000)	(15.000)	(15.000)	(15.000)
Fjármögnunarmhreyfingar:						
Eigin fyrirtæki, breyting	777	150.378	19.454	19.643	21.475	22.167
Fjármögnunarmhreyfingar	777	150.378	19.454	19.643	21.475	22.167
Hækkun á handbæru fé	0	0	0	0	0	0
Handbært fé í ársbyrjun						
Handbært fé í árslok	0	0	0	0	0	0

Rekstrarreikningur 2014

	Adalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrartekjur:							
Útsvar og fasteignaskattur	559.397			559.397			559.397
Framfög Jofnarsjóðs	559.397			559.397			559.397
Aðrar tekjur	74.841	178.073	(161.779)	91.135	9.352	(2.675)	97.812
	634.238	178.073	(161.779)	650.532	9.352	(2.675)	657.209
Rekstrargjöld:							
Launagjöld	286.544			286.544			286.544
Annar rekstrarkostnaður	419.904	46.419	(161.779)	304.544	12.906	(2.675)	314.775
Afskriftir	706.448	46.419	(161.779)	591.088	12.906	(2.675)	601.319
	706.448	86.996	(161.779)	631.665	14.217	(2.675)	643.207
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnslíði	(72.210)	91.077	0	18.867	(4.865)	0	14.002
Fjármagnslíðir:							
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	79.520	(58.926)	0	20.594	(900)	0	19.694
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	7.310	32.151	0	39.461	(5.765)	0	33.696

Efnahagsreikningur 31. desember 2014

	Eignir:						
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		963.710		963.710			963.710
Veitakerfi					27.442		27.442
Ljósleiðari		294.724		294.724			294.724
Gatnannanvirki og löðaf framkvæmdir		30.376		30.376			30.376
Bíftöðar, áhöld og tæki		36.526		36.526			36.526
	0	1.325.336	0	1.325.336	27.442	0	1.352.778
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	874.225			874.225			874.225
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	711.398		(711.398)	0			0
Áðrar langtímakröfur	18.332			18.332			18.332
	1.603.955	0	(711.398)	892.557	0	0	892.557
Veltufjármunir:							
Fastafjármunir	1.603.955	1.325.336	(711.398)	2.217.893	27.442	0	2.245.335
Skammtímakröfur:							
Ounnheimtar tekjur	35.000			35.000			35.000
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki	32.859		(32.859)	0			0
Næsta árs alborgun langtímakrafna	4.617			4.617			4.617
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	13.609	7.567		21.176		(21.176)	0
Áðrar skammtímakröfur	5.000			5.000			5.000
	91.085	7.567	(32.859)	65.793	0	(21.176)	44.617
Handbært fé	92.934			92.934			92.934
Veltufjármunir	184.019	7.567	(32.859)	158.727	0	(21.176)	137.551
Eignir samtals	1.787.974	1.332.903	(744.257)	2.376.620	27.442	(21.176)	2.382.886

Efnahagsreikningur 31. desember 2014

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Eigið fé:							
Eigið fé	1.710.407	382.107	0	2.092.514	13.833	0	2.106.347
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir		185.714		185.714			185.714
Aðalsjóður		711.398	(711.398)	0			0
	0	897.112	(711.398)	185.714	0	0	185.714
Skammtímaskuldir:							
Viðskiptaskuldir	40.000			40.000			40.000
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	7.567			7.567	13.609	(21.176)	0
Næsta árs atvörun langtímaskulda		20.825		20.825			20.825
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki		32.859	(32.859)	0			0
Aðrar skammtímaskuldir	30.000			30.000			30.000
	77.567	53.684	(32.859)	98.392	13.609	(21.176)	90.825
Skuldir og skuldbindingar samtals	77.567	950.796	(744.257)	284.106	13.609	(21.176)	276.539
Eigið fé og skuldir samtals	1.787.974	1.332.903	(744.257)	2.376.620	27.442	(21.176)	2.382.886

Sjódstreymi árið 2014

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjardar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrarhreyfingar:							
Rekstraraflkoma ársins	7.310	32.151		39.461	(5.765)		33.696
Ljör sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							0
Söluhagnaður eigna		(20.253)		(20.253)			(20.253)
Afskriftir		40.577		40.577	1.311		41.888
Verðbætur	(24.755)	24.731		(24)			(24)
Veltufé (til rekstrar) frá rekstri	(17.445)	77.206	0	59.761	(4.454)	0	55.307
Breytingar á skammtímalíðum:							
Skammtímalíðir, breyting	(5.000)			(5.000)			(5.000)
Skammtímaskuldir, breyting	(5.000)			(5.000)			(5.000)
Breytingar	(10.000)	0	0	(10.000)	0	0	(10.000)
Handbært fé (til rekstrar) frá rekstri	(27.445)	77.206	0	49.761	(4.454)	0	45.307
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárunum		(165.000)		(165.000)	(15.000)		(180.000)
Keyptir eignarhlutir/hlutabréf	(10.000)			(10.000)			(10.000)
Söluverð eigna		30.000		30.000			30.000
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	31.731		(31.731)	0			0
Langtímakröfur aðrar, breyting	4.750			4.750			4.750
Fjárfestingarhreyfingar	26.481	(135.000)	(31.731)	(140.250)	(15.000)	0	(155.250)
Fjármögnunarbreyfingar:							
Tekin ný langtímalán		180.000		180.000			180.000
Afborganir langtímalána		(7.123)		(7.123)			(7.123)
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki		(31.731)	31.731	0			0
Eigin fyrirtæki, breyting	63.898	(83.352)		(19.454)	19.454		0
Fjármögnunarbreyfingar	63.898	57.794	31.731	153.423	19.454	0	172.877
Hækkun á handbæru fé	62.934	0	0	62.934	0	0	62.934
Handbært fé í ársbyrjun	30.000			30.000			30.000
Handbært fé í árslok	92.934	0	0	92.934	0	0	92.934

Málaflókkayfirlit 2014

	Skatttekjur án Jóhunnarsjóðs	Framlög Jóhunnar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samlaðs	Laun og launmengd gjöld	Aðrir rekstrar- kostnaðir	Afskriftir	Gjöld samlaðs	Fjármagns- liður, nettó	Rekstrar- niðurstæða
Aðalsjóður										
00 Skatttekjur	559.397	0	1.595	560.992						560.992
02 Félagsþjónusta			1.140	1.140	13.250	55.490		68.740		-67.600
04 Fræðslu- og uppeldismál			19.005	19.005	201.474	170.203		371.677		-352.672
05 Menningarmál			3.926	3.926	4.072	28.321		32.393		-28.467
06 Æskulýðs- og íþróttamál			3.461	3.461	8.774	18.530		27.304		-23.843
07 Brannamat- og almennavarnir				0		11.636		11.636		-11.636
08 Hreinfeitsnið			9.698	9.698		13.711		13.711		-4.013
09 Skipulags- og byggingarmál			11.690	11.690	14.594	17.111		31.705		-20.015
10 Umhverfismál og samgöngumál				0		9.459		9.459		-9.459
11 Umhverfismál			122	122	969	4.378		5.347		-5.225
13 Atvinnumál			3.950	3.950	352	22.807		23.159		-19.209
21 Sameiginlegur kostnaður			20.254	20.254	43.059	68.258		111.317	79.520	-91.063
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)										79.520
Aðalsjóður	559.397	0	74.841	634.238	286.544	419.904	0	706.448	79.520	7.310
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta										
31 Eignasjóður	178.073			178.073	0	46.419	40.577	86.996	-58.926	32.151
90 Millifærslur	-161.779			-161.779		-161.779		-161.779		0
Sveitarsjóður A-hluti	559.397	0	91.135	650.532	286.544	304.544	40.577	631.665	20.594	39.461
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta										
01 Hliaveita Heiðarskóla			1.800	1.800		1.410	740	2.150		-350
03 Veitur sameiginl. kostn.						2.675		2.675		-2.675
05 Hliaveituvæðing				0		150		150		-150
10 Vansveita			2.052	2.052		2.401	443	2.844		-792
20 Fráveita			5.500	5.500		6.270	128	6.398		-898
40 Fjármagnsgjöld				0				0	-900	-900
91 Millifærslur			-2.675	-2.675		-2.675		-2.675		0
Samantekið A og B hluti	559.397	0	97.812	657.209	286.544	314.775	41.888	643.207	19.694	33.696

Málaflokkayfirlit 2015

	Skatttekjur án Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir, nettó	Rekstrar- niðursæða
Aðalsjóður	587.367	0	1.442	587.367	13.913	57.155		71.068		587.367
00 Skatttekjur			1.442	1.442		57.155				-69.626
02 Félagsþjónusta			19.575	19.575	202.368	170.159		372.527		-352.952
04 Fræðslu- og uppeldismál			4.044	4.044	2.473	24.021		26.494		-22.450
05 Menningarmál			4.108	4.108	10.781	19.086		29.867		-25.759
06 Æskulyðs- og fróttamál				0		11.985		11.985		-11.985
07 Brunamál og almannavarnir			9.989	9.989		14.122		14.122		-4.133
08 Hreinlætismál			12.041	12.041	15.032	17.624		32.656		-20.615
09 Skiptulags- og byggingarmál				0		10.146		10.146		-10.146
10 Umferðar- og samgöngumál				0	906	4.702		5.608		-5.608
11 Umhverfismál			8.216	8.216	330	39.457		39.787		-31.571
13 Atvinnumál			20.862	20.862	44.350	64.348		108.698		-87.836
21 Sameiginlegar kostnaður									79.491	79.491
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)										
Aðalsjóður	587.367	0	80.277	667.644	290.153	432.805	0	722.958	79.491	24.177
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta										
31 Eignasjóður	178.904		178.904	178.904		54.720	46.500	101.220	-65.926	11.758
90 Millifærslur	-177.607		-177.607	-177.607		-177.607		-177.607		0
Sveitarsjóður A-hluti	587.367	0	81.574	668.941	290.153	309.918	46.500	646.571	13.565	35.935
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta										
01 Hítaveita Heiðarskóla	1.900		1.900	1.900		1.671	544	2.215		-315
03 Veitur sameignl. kostn.				0		2.543		2.543		-2.543
05 Hítaveituvæðing				0		367		367		-367
10 Vansveita	2.113		2.113	2.113		2.487	443	2.930		-817
20 Fráveita	6.265		6.265	6.265		6.462	128	6.590		-325
40 Fjármagnsgjöld			-2.675	-2.675		-2.675		0	-1.391	-1.391
91 Millifærslur								-2.675		0
Samantekið A og B hluti	587.367	0	89.177	676.544	290.153	320.773	47.615	658.541	12.174	30.177

Málaflokkayfirlit 2016

	Skatttekjur án Jófnunarsjóðs	Framfög Jófnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftur	Gjöld samtals	Fjármagns- líóir, nettó	Rekstrar- niðurstæða
Aðalsjóður										
00 Skatttekjur	604.988	0	1.485	604.988	14.330	58.334		72.664		604.988
02 Félagsþjónusta			20.162	1.485	206.415	175.264		381.679		-71.179
04 Fræðslu- og uppeldismál			4.165	20.162	2.547	24.741		27.288		-361.517
05 Menningarmál			4.231	4.165	11.548	16.290		27.838		-23.123
06 Æskulýðs- og fjórtíttamál			0	4.231		12.344		12.344		-23.607
07 Brunamál og almannavarnir			9.381	0		12.714		12.714		-12.344
08 Hrenlætismál			12.402	9.381	15.483	18.152		33.635		-3.333
09 Skipulags- og byggingarmál			0	12.402		10.450		10.450		-21.233
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	933	4.843		5.776		-10.450
11 Umhverfismál			8.465	0	340	40.641		40.981		-5.776
13 Atvinnumál			21.487	8.465	45.685	66.368		112.053		-32.516
21 Sameiginlegur kostnaður				21.487					80.510	-90.566
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)										80.510
Aðalsjóður	604.988	0	81.778	686.766	297.281	440.141	0	737.422	80.510	29.854
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta										
31 Eignasjóður	183.415		183.415	183.415		42.972	45.048	88.020	-65.026	30.369
90 Millifærslur	-182.935		-182.935	-182.935		-182.935		-182.935	0	0
Sveitarsjóður A-hluti	604.988	0	82.258	687.246	297.281	300.178	45.048	642.507	15.484	60.223
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta										
01 Htaveita Heiðarskóla			1.957	1.957		1.721	544	2.265		-308
03 Veitur sameign. kostn.			0	0	2.619	2.619		2.619		-2.619
05 Htaveituvæðing			0	0		380		380		-380
10 Vatsveita			2.176	2.176		2.561	443	3.004		-828
20 Frávæta			6.453	6.453		6.656	128	6.784		-331
40 Fjármagnsgjöld			-2.675	-2.675		-2.675		-2.675	-3.124	-3.124
91 Millifærslur										0
Samanteknið A og B hluti	604.988	0	90.169	695.157	297.281	311.440	46.163	654.884	12.360	52.633

Málaflokkayfirlit 2017

	Skatttekjur án Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir, nettó	Rekstrar- móðustaða
Aðalsjóður										
00 Skatttekjur	623.138			623.138						623.138
02 Félagssjónusta			1.530	1.530	14.760	59.569		74.329		-72.799
04 Fræðslu- og uppeldismál			20.767	20.767	212.607	180.522		393.129		-372.362
05 Menningarmál			4.290	4.290	2.623	25.483		28.106		-23.816
06 Áskulýðs- og fjótramál			4.358	4.358	11.894	16.778		28.672		-24.314
07 Brunamál og almannavarnir				0		12.714		12.714		-12.714
08 Hrenlætismál			9.662	9.662		13.095		13.095		-3.433
09 Skipulegs- og byggingarmál			12.774	12.774	15.948	18.696		34.644		-21.870
10 Umferðar- og samgöngumál				0		10.764		10.764		-10.764
11 Umhverfismál				0	961	4.988		5.949		-5.949
13 Atvinnumál			8.720	8.720	350	41.860		42.210		-33.490
21 Sameiginlegur kostnaður			22.132	22.132	47.055	68.450		115.505		-93.373
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)									80.688	80.688
Aðalsjóður	623.138	0	84.233	707.371	306.198	452.919	0	759.117	80.688	28.942
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta										
31 Eignasjóður			188.920	188.920		44.261	44.270	88.531	-64.526	35.863
90 Millifærslur			-188.423	-188.423		-188.423		-188.423		0
Sveitarsjóður A-hluti	623.138	0	84.730	707.868	306.198	308.757	44.270	659.225	16.162	64.805
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta										
01 Hítaveita Heiðarskóla			2.016	2.016		1.775	544	2.319		-303
03 Veitur sameignl. kostn.				0		2.698		2.698		-2.698
05 Hítaveituvæðing				0		400		400		-400
10 Vatnsveita			2.242	2.242		2.640	443	3.083		-841
20 Frávæta			6.645	6.645		6.855	128	6.983		-338
40 Fjármagnsgjöld			-2.698	-2.698		-2.698		-2.698		-3.702
91 Millifærslur										0
Samanteknið A og B hluti	623.138	0	92.935	716.073	306.198	320.427	45.385	672.010	12.460	56.523