



Hvalfjarðarsveit

Fjárhagsáætlun

2023-2026

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

Efnisyfirlit

Bls.

Áritun sveitarstjóra 2

Samantekinn A og B hluti 2023-2026

Rekstrarreikningur 3

Efnahagsreikningur 4-5

Yfirlit um sjóðstreymi 6

Lykiltölur 7-8

A hluti 2023-2026

Rekstrarreikningur 9

Efnahagsreikningur 10-11

Yfirlit um sjóðstreymi 12

Lykiltölur 13-14

B hluti 2023-2026

Rekstrarreikningur 15

Efnahagsreikningur 16-17

Yfirlit um sjóðstreymi 18

Sundurliðað A og B hluti

Áætlun árið 2023

Rekstrarreikningur 19

Efnahagsreikningur 20-21

Yfirlit um sjóðstreymi 22

Málaflokkayfirlit 23

Áætlun árið 2024

Rekstrarreikningur 24

Efnahagsreikningur 25-26

Yfirlit um sjóðstreymi 27

Áætlun árið 2025

Rekstrarreikningur 28

Efnahagsreikningur 29-30

Yfirlit um sjóðstreymi 31

Áætlun árið 2026

Rekstrarreikningur 32

Efnahagsreikningur 33-34

Yfirlit um sjóðstreymi 35

Fjárfestingaáætlun 2023- 2026

Yfirlit um fjárfestingar 36

Aðrar sundurliðanir

Áætlun árið 2023

Sundurliðað rekstaryfirlit málaflokka 37-41

Samantekinn A og B hluti með samrekstrarfélögum 2023-2026

Rekstrarreikningur 42

Efnahagsreikningur 43

Yfirlit um sjóðstreymi 44

Áritun sveitarstjóra

Staðfest er að meðfylgjandi fjárhagsáætlun Hvalfjarðarsveitar, sveitarfélagsnúmer 3511, fyrir tímabilið 2023-2026 hefur hlotið fullnaðarafgreiðslu í sveitarstjórn, samanber VII. kafla sveitarstjórnarlaga, nr. 138/2011. Áætlunin var staðfest af sveitarstjórn á fundi hennar 23. nóvember 2022.

Hvalfjarðarsveit, 23. nóvember 2022.



SVEITARSTJÓR
Sveitarstjóri
Hvalfjarðarsveitar

Rekstrarreikningur

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrartekjur:						
Útsvar	405.671	443.541	467.410	503.601	531.784	561.005
Fasteignaskattar	595.461	651.567	711.336	737.557	760.736	783.649
Lóðarleiga	3.040	4.479	5.310	5.485	5.628	5.769
Framlög Jöfnunarsjóðs	23.943	28.362	9.000	9.297	9.539	9.777
	1.028.115	1.127.949	1.193.056	1.255.940	1.307.687	1.360.200
Aðrar tekjur	92.921	95.322	88.306	92.102	94.495	96.857
Heildartekjur	1.121.036	1.223.271	1.281.362	1.348.042	1.402.182	1.457.057
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	523.438	571.750	614.894	640.720	702.630	731.438
Annar rekstrarkostnaður	408.798	464.106	521.091	542.919	580.993	608.983
	932.236	1.035.856	1.135.985	1.183.639	1.283.623	1.340.421
Afskriftir	46.307	48.178	49.466	64.389	90.835	91.971
Rekstargjöld	978.543	1.084.034	1.185.451	1.248.028	1.374.458	1.432.392
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði (EBIT)	142.493	139.237	95.911	100.014	27.724	24.665
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur	22.277	120.907	70.496	77.498	44.322	42.805
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	164.770	260.144	166.407	177.512	72.046	67.470
Aðrir liðir:						
Söluhagnaður	44.167					
Áhrif dótturfélaga	7.171		1.223	4.000	4.104	4.207
	51.338	0	1.223	4.000	4.104	4.207
Rekstrarafkoma, jákvæð	216.108	260.144	167.630	181.512	76.150	71.677

Efnahagsreikningur 31. desember

	Eignir:					
	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir, lóðir og lendur	893.274	919.000	1.634.087	2.119.176	2.259.896	2.401.017
Veitukerfi	317.440	386.600	374.666	353.696	332.749	311.855
Gatna- og götuljósakerfi	121.144	243.400	334.560	356.906	377.652	396.808
Búnaður og tæki	7.849	37.000	34.761	57.157	52.553	47.949
Varanlegir rekstrarfjármunir	1.339.707	1.586.000	2.378.074	2.886.935	3.022.850	3.157.629
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	880.212	880.000	881.435	893.435	920.539	947.746
Áhættufjármunir og langtímakröfur	880.212	880.000	881.435	893.435	920.539	947.746
Fastafjármunir	2.219.919	2.466.000	3.259.509	3.780.370	3.943.389	4.105.375
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	63.145	62.000	67.000	69.211	71.010	72.785
Aðrar skammtímakröfur	12.412	5.000	7.000	7.231	7.419	7.604
Skammtímakröfur	75.557	67.000	74.000	76.442	78.429	80.389
Handbært fé	1.382.177	1.371.000	767.333	426.369	340.252	250.686
Veltufjármunir	1.457.734	1.438.000	841.333	502.811	418.681	331.075
Eignir samtals	3.677.653	3.904.000	4.100.842	4.283.181	4.362.070	4.436.450

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Eigið fé:						
Eigið fé	3.570.846	3.830.000	3.996.303	4.177.815	4.253.965	4.325.642
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	72.571	44.000	70.000	72.310	74.190	76.045
Aðrar skammtímaskuldir	34.236	30.000	34.539	33.056	33.915	34.763
Skammtímaskuldir	106.807	74.000	104.539	105.366	108.105	110.808
Skuldir og skuldbindingar samtals	106.807	74.000	104.539	105.366	108.105	110.808
Eigið fé og skuldir samtals	3.677.653	3.904.000	4.100.842	4.283.181	4.362.070	4.436.450

Yfirlit um lykiltölur

	Árs- reikningur	Útkomu- spá	Áætlun			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga						
Jafnvægisregla (rekstrarniðurst. síðustu þriggja ára í millj. kr.).....	1.313	667	644	609	425	329
Skuldaviðmið (jákvætt).....	(111,0%)	(111,5%)	(57,5%)	(29,5%)	(22%)	(15,1%)
Í hlutfalli við rekstrartekjur						
Útsvar.....	36,2%	36,3%	36,5%	37,4%	37,9%	38,5%
Fasteignaskattar.....	53,1%	53,3%	55,5%	54,7%	54,3%	53,8%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2,1%	2,3%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Lóðarleiga.....	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Skatttekjur samtals.....	91,7%	92,3%	93,1%	93,2%	93,3%	93,4%
Aðrar tekjur.....	8,3%	7,8%	6,9%	6,8%	6,7%	6,6%
	100,0%	100,1%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld.....	46,7%	46,8%	47,9%	47,4%	50,2%	50,2%
Annar rekstrarkostnaður.....	36,5%	37,9%	40,7%	40,3%	41,4%	41,8%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir/Framlegð (EBITDA).....	16,8%	15,3%	11,3%	12,2%	8,5%	8,0%
Afskriftir.....	4,1%	3,9%	3,9%	4,8%	6,5%	6,3%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(2,0%)	(9,9%)	(5,5%)	(5,7%)	(3,2%)	(2,9%)
Aðrir liðir.....	(4,6%)	0,0%	(0,1%)	(0,3%)	(0,3%)	(0,3%)
Rekstrarniðurstaða.....	19,3%	21,3%	13,1%	13,5%	5,4%	4,9%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Veltufé frá rekstri.....	18,8%	25,2%	16,8%	17,9%	11,6%	10,9%
Fjárfestingarhreyfingar.....	1,4%	(26,3%)	(65,7%)	(43,1%)	(17,8%)	(17,1%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	1,4%	(26,3%)	(65,7%)	(42,5%)	(16,2%)	(15,6%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	9,5%	6,0%	8,2%	7,8%	8%	7,6%
Aðrar lykiltölur						
Veltufjárhlutfall.....	13,65	19,43	8,05	4,77	3,87	2,99
Eiginfjárhlutfall.....	0,97	0,98	0,97	0,98	0,98	0,98

Yfirlit um lykiltölur frh.

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2023	2024	2025	2026
	2021	2022				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur						
Skatttekjur	1.497	1.496	1.551	1.602	1.635	1.667
Aðrar tekjur.....	135	126	115	117	118	119
Laun og launatengd gjöld.....	(762)	758	800	817	878	896
Annar rekstrarkostnaður.....	(595)	616	678	692	726	746
Afskriftir.....	(67)	64	64	82	114	113
Fjámagnsliðir, nettó.....	32	160	92	99	55	52
Aðrir liðir.....	75		2	5	5	5
Rekstrarniðurstaða.....	315	345	218	232	95	88
Efnahagur						
Heildareignir.....	5.353	5.178	5.333	5.463	5.453	5.436
Eigið fé.....	5.198	5.080	5.197	5.329	5.317	5.301
Skuldir.....	155	98	136	134	135	136
Sjóðstreymi						
Veltufé frá rekstri.....	307	409	281	309	204	195
Handbært fé frá rekstri.....	323	413	309	306	205	196
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(23)	(427)	(1.094)	(731)	(283)	(278)
Íbúafjöldi						
Íbúafjöldi 1. desember.....	687	754	769	784	800	816
Álagningarhlutföll						
Útsvarsprósenta.....	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%
Fasteignaskattsprósenta A-liður.....	0,40%	0,38%	0,36%	0,36%	0,36%	0,36%
Fasteignaskattsprósenta B-liður.....	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%
Fasteignaskattsprósenta C-liður.....	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%

Rekstrarreikningur

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrartekjur:						
Útsvar	405.671	443.541	467.410	503.601	531.784	561.005
Fasteignaskattar	595.689	651.567	711.535	737.763	760.947	783.865
Lóðarleiga	3.040	4.479	5.310	5.485	5.628	5.769
Framlög Jöfnunarsjóðs	23.943	28.362	9.000	9.297	9.539	9.777
	1.028.343	1.127.949	1.193.255	1.256.146	1.307.898	1.360.416
Aðrar tekjur	81.967	67.322	73.483	75.908	77.881	79.828
	1.110.310	1.195.271	1.266.738	1.332.054	1.385.779	1.440.244
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	523.438	571.750	614.894	640.720	702.630	731.438
Lífeyrisskuldbinding						
Annar rekstrarkostnaður	404.069	440.106	510.724	537.526	575.460	603.312
	927.507	1.011.856	1.125.618	1.178.246	1.278.090	1.334.750
Afskriftir	41.460	44.178	45.281	58.513	84.982	86.171
	968.967	1.056.034	1.170.899	1.236.759	1.363.072	1.420.921
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	141.343	139.237	95.839	95.295	22.707	19.323
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur	23.442	120.907	70.496	84.449	48.878	47.109
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	164.785	260.144	166.335	179.744	71.585	66.432
Aðrir liðir:						
Söluhagnaður	44.167					
Áhrif dótturfélaga	7.171		1.223	4.000	4.104	4.207
	51.338	0	1.223	4.000	4.104	4.207
Rekstrarafkoma, jákvæð	216.123	260.144	167.558	183.744	75.689	70.639

Efnahagsreikningur 31. desember

	Eignir:					
	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir, lóðir og lendur	893.274	919.000	1.634.087	2.119.176	2.259.896	2.401.017
Veitukerfi	266.694	251.600	236.506	221.412	206.318	191.224
Gatna- og götuljósakerfi	121.144	243.400	334.560	356.906	377.652	396.808
Búnaður og tæki	7.849	37.000	34.761	57.157	52.553	47.949
	1.288.961	1.451.000	2.239.914	2.754.651	2.896.419	3.036.998
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	880.212	880.000	881.435	893.435	920.539	947.746
	880.212	880.000	881.435	893.435	920.539	947.746
	Fastafjármunir	2.331.000	3.121.349	3.648.086	3.816.958	3.984.744
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	63.145	62.000	67.000	69.211	71.010	72.785
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	30.209	115.000	117.552	113.908	107.594	100.756
Aðrar skammtímakröfur	12.411	5.000	7.000	7.231	7.419	7.604
	105.765	182.000	191.552	190.350	186.023	181.145
Handbært fé	1.382.178	1.371.000	767.333	426.369	340.252	250.686
	Veltufjármunir	1.553.000	958.885	616.719	526.275	431.831
	Eignir samtals	3.884.000	4.080.234	4.264.805	4.343.233	4.416.575

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Eigið fé:						
Eigið fé	3.550.310	3.810.000	3.975.695	4.159.439	4.235.128	4.305.767
Skammtímaskuldir:						
Víðskiptaskuldir	72.571	44.000	70.000	72.310	74.190	76.045
Aðrar skammtímaskuldir	34.235	30.000	34.539	33.056	33.915	34.763
	106.806	74.000	104.539	105.366	108.105	110.808
Skuldir og skuldbindingar samtals	106.806	74.000	104.539	105.366	108.105	110.808
Eigið fé og skuldir samtals	3.657.116	3.884.000	4.080.234	4.264.805	4.343.233	4.416.575

Yfirlit um lykiltölur

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2023	2024	2025	2026
	2021	2022				
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga						
Jafnvægisregla (rekstrarniðurst. síðustu þriggja ára í millj. kr.).....	1.313	666	644	611	427	330
Skuldaviðmið (jákvætt).....	(124,4%)	(123,7%)	(67,4%)	(38,4%)	(30,2%)	(22,3%)
Í hlutfalli við rekstrartekjur						
Útvar.....	36,5%	37,1%	36,9%	37,8%	38,4%	39,0%
Fasteignaskattar.....	53,6%	54,5%	56,2%	55,4%	54,9%	54,4%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2,2%	2,4%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%
Lóðarleiga.....	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
Skatttekjur samtals.....	92,6%	94,4%	94,2%	94,3%	94,4%	94,5%
Aðrar tekjur.....	7,4%	5,6%	5,8%	5,7%	5,6%	5,5%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld.....	47,1%	47,8%	48,6%	48,1%	50,7%	50,8%
Annar rekstrarkostnaður.....	36,4%	36,8%	40,3%	40,3%	41,5%	41,9%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir/Framlegð (EBITDA).....	16,5%	15,3%	11,1%	11,5%	7,8%	7,3%
Afskriftir.....	3,7%	3,7%	3,6%	4,4%	6,1%	6,0%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(2,1%)	(10,1%)	(5,6%)	(6,3%)	(3,5%)	(3,3%)
Aðrir liðir.....	(4,6%)	0,0%	(0,1%)	(0,3%)	(0,3%)	(0,3%)
Rekstrarniðurstaða.....	19,5%	21,8%	13,2%	13,8%	5,5%	4,9%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Veltufé frá rekstri.....	18,6%	25,5%	16,7%	17,9%	11,3%	10,6%
Fjárfestingarhreyfingar.....	2,3%	(19,8%)	(66,0%)	(43,6%)	(18,0%)	(17,3%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	2,2%	(19,8%)	(66,0%)	(43,0%)	(16,4%)	(15,7%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	9,6%	6,2%	8,3%	7,9%	7,8%	7,7%
Aðrar lykiltölur						
Veltufjárlutfall.....	13,93	20,99	9,17	5,85	4,87	3,90
Eiginfjárlutfall.....	0,97	0,98	0,97	0,98	0,98	0,97

Yfirlit um lykiltölur frh.

	Árs-	Útkomu-	Áætlun			
	reikningur	spá	2023	2024	2025	2026
	2021	2022				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur						
Skatttekjur	1.497	1.496	1.552	1.602	1.635	1.667
Aðrar tekjur.....	119	89	96	97	97	98
Laun og launatengd gjöld.....	(762)	758	800	817	878	896
Annar rekstrarkostnaður.....	(588)	584	664	686	719	739
Afskriftir.....	(60)	59	59	75	106	106
Fjámgagnsliðir, nettó.....	34	160	92	108	61	58
Aðrir liðir.....	75	0	(2)	(5)	(5)	(5)
Rekstrarniðurstaða.....	315	345	218	234	95	87
Efnahagur						
Heildareignir.....	5.323	5.151	5.305	5.439	5.429	5.413
Eigið fé.....	5.168	5.053	5.169	5.305	5.294	5.277
Skuldir.....	155	98	136	134	135	136
Sjóðstreymi						
Veltufé frá rekstri.....	5.323	404	275	304	196	187
Handbært fé frá rekstri.....	5.168	408	304	302	197	188
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	155	(314)	(1.088)	(731)	(283)	(278)
Íbúafjöldi						
Íbúafjöldi 1. desember.....	687	754	769	784	800	816
Álagningarhlutföll						
Útsvarsprósenta.....	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%	13,69%
Fasteignaskattprósenta A-liður.....	0,40%	0,38%	0,38%	0,38%	0,38%	0,38%
Fasteignaskattprósenta B-liður.....	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%
Fasteignaskattprósenta C-liður.....	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%

Rekstrarreikningur

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrartekjur:						
Aðrar tekjur	24.085	28.000	41.554	49.123	50.400	51.660
	<u>24.085</u>	<u>28.000</u>	<u>41.554</u>	<u>49.123</u>	<u>50.400</u>	<u>51.660</u>
Rekstrargjöld:						
Annar rekstrarkostnaður	18.089	24.000	37.297	38.528	39.530	40.518
	<u>18.089</u>	<u>24.000</u>	<u>37.297</u>	<u>38.528</u>	<u>39.530</u>	<u>40.518</u>
Afskriftir	4.847	4.000	4.185	5.876	5.853	5.800
	<u>4.847</u>	<u>4.000</u>	<u>4.185</u>	<u>5.876</u>	<u>5.853</u>	<u>5.800</u>
	<u>22.936</u>	<u>28.000</u>	<u>41.482</u>	<u>44.404</u>	<u>45.383</u>	<u>46.318</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	1.149		72	4.719	5.017	5.342
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld), Aðalsjóður	(1.165)	0	0	(6.951)	(4.556)	(4.304)
	<u>(1.165)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(6.951)</u>	<u>(4.556)</u>	<u>(4.304)</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	(16)		72	(2.232)	461	1.038
	<u>(16)</u>	<u></u>	<u>72</u>	<u>(2.232)</u>	<u>461</u>	<u>1.038</u>

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Veitukerfi	50.746	135.000	138.160	132.284	126.431	120.631
	50.746	135.000	138.160	132.284	126.431	120.631
Fastafjármunir	50.746	135.000	138.160	132.284	126.431	120.631
Eignir samtals	50.746	135.000	138.160	132.284	126.431	120.631

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Eigið fé:						
Eigið fé	20.537	20.000	20.608	18.376	18.837	19.875
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	30.209	115.000	117.552	113.908	107.594	100.756
	30.209	115.000	117.552	113.908	107.594	100.756
Skuldir og skuldbindingar samtals	30.209	115.000	117.552	113.908	107.594	100.756
Eigið fé og skuldir samtals	50.746	135.000	138.160	132.284	126.431	120.631

Sjóðstreymisfirlit

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	(16)		72	(2.232)	461	1.038
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	4.847	4.000	4.185	5.876	5.853	5.800
Veltufé frá rekstri	4.831	4.000	4.257	3.644	6.314	6.838
Handbært fé frá rekstri	4.831	4.000	4.257	3.644	6.314	6.838
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(8.796)	(85.322)	(5.000)			
Fjárfestingarhreyfingar	(8.796)	(85.322)	(5.000)	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:						
Eigin fyrirtæki, breyting	3.965	81.322	743	(3.644)	(6.314)	(6.838)
Fjármögnunarhreyfingar	3.965	81.322	743	(3.644)	(6.314)	(6.838)
Hækkun á handbæru fé	0	0	0	0	0	0
Handbært fé í ársbyrjun	0	0	0	0	0	0
Handbært fé í árslok	0	0	0	0	0	0

Rekstrarreikningur árið 2023

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrartekjur:						
Útsvar	467.410			467.410		467.410
Fasteignaskattar	718.656		(7.121)	711.535	(199)	711.336
Lóðarleiga	5.310			5.310		5.310
Framlög Jöfnunarsjóðs	9.000			9.000		9.000
	1.200.376	0	(7.121)	1.193.255	0	1.193.056
Aðrar tekjur	81.066	182.265	(189.848)	73.483	41.554	88.306
	1.281.442	182.265	(196.969)	1.266.738	41.554	1.281.362
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	611.661	3.233		614.894		614.894
Annar rekstrarkostnaður	650.797	56.896	(196.969)	510.724	37.297	521.091
	1.262.458	60.129	(196.969)	1.125.618	37.297	1.135.985
Afskriftir		45.281		45.281	4.185	49.466
	1.262.458	105.410	(196.969)	1.170.899	41.482	1.185.451
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	18.984	76.855		95.839	72	95.911
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	141.381	(70.885)	0	70.496	0	70.496
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	160.365	5.970		166.335	72	166.407
Aðrir liðir:						
Áhrif dótturfélaga	1.223	0	0	1.223	0	1.223
Rekstrarafkoma, jákvæð	161.588	5.970	0	167.558	72	167.630

Efnahagsreikningur 31. desember 2023

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		1.634.087	1.634.087			1.634.087
Veitukerfi		236.506	236.506	138.160		374.666
Gatna- og götuljósakerfi		334.560	334.560			334.560
Búnaður og tæki		34.761	34.761			34.761
	0	2.239.914	0	2.239.914	138.160	0
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	881.435		881.435			881.435
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	1.635.304		(1.635.304)			
	2.516.739	0	(1.635.304)	881.435	0	0
Fastafjármunir	2.516.739	2.239.914	(1.635.304)	3.121.349	138.160	0
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	67.000		67.000			67.000
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki	106.726		(106.726)			
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	117.552	1.518	(1.518)	117.552		(117.552)
Aðrar skammtímakröfur	7.000		7.000			7.000
	298.278	1.518	(108.244)	191.552	0	(117.552)
Handbært fé	767.333		767.333			767.333
Veltufjármunir	1.065.611	1.518	(108.244)	958.885	0	(117.552)
Eignir samtals	3.582.350	2.241.432	(1.743.548)	4.080.234	138.160	(117.552)

Efnahagsreikningur 31. desember 2023

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti	
Eigið fé:							
Eigið fé	3.478.832	496.863	0	3.975.695	20.608	0	3.996.303
Langtímaskuldir:							
Aðalsjóður		1.635.304	(1.635.304)				
	0	1.635.304	(1.635.304)	0	0	0	0
Skammtímaskuldir:							
Viðskiptaskuldir	70.000			70.000			70.000
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	1.518		(1.518)		117.552	(117.552)	
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		106.726	(106.726)				
Aðrar skammtímaskuldir	32.000	2.539		34.539			34.539
	103.518	109.265	(108.244)	104.539	117.552	(117.552)	104.539
Skuldir og skuldbindingar samtals	103.518	1.744.569	(1.743.548)	104.539	117.552	(117.552)	104.539
Eigið fé og skuldir samtals	3.582.350	2.241.432	(1.743.548)	4.080.234	138.160	(117.552)	4.100.842

Sjóðstreymi árið 2023

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	161.588	5.970		72		167.630
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		45.281		4.185		49.466
Áhrif dótturfélaga	(1.223)			(1.223)		(1.223)
Verðbætur	(38.405)	38.405				
Veltufé frá rekstri	121.960	89.656	0	4.257	0	215.873
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting	(7.000)			(7.000)		(7.000)
Skammtímaskuldir, breyting	28.000	1.000		29.000		29.000
Breytingar	21.000	1.000	0	0	0	22.000
Handbært fé frá rekstri	142.960	90.656	0	4.257	0	237.873
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(836.540)		(5.000)		(841.540)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	(741.524)		741.524			
Fjárfestingarhreyfingar	(741.524)	(836.540)	741.524	(5.000)	0	(841.540)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný innri langtímalán		800.000	(800.000)			
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki		(58.476)	58.476			
Eigin fyrirtæki, breyting	(5.103)	4.360		743		
Fjármögnunarhreyfingar	(5.103)	745.884	(741.524)	743	0	
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	(603.667)	0	0	0	0	(603.667)
Handbært fé í ársbyrjun	1.371.000	0	0	0	0	1.371.000
Handbært fé í árslok	767.333	0	0	0	0	767.333

Rekstraryfirlit málaflokka 2023

Málaflokkar, sjóðir og fyrirtæki	Skatttekjur án	Framlög			Laun og	Önnur			Fjármagns-liðir	Rekstrar-
	Jöfnunarsjóðs	Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	launat. gj.	rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	nettó	niðurstaða
Aðalsjóður										
00 Skatttekjur	(1.191.376)	(9.000)		(1.200.376)						(1.200.376)
02 Félagsþjónusta			(100)	(100)	63.537	54.316		117.853		117.753
03 Heilbrigðismál						600		600		600
04 Fræðslu- og uppeldismál			(26.679)	(26.679)	350.365	208.101		558.466		531.787
05 Menningarmál			(6.720)	(6.720)	8.850	35.724		44.573		37.853
06 Æskulýðs- og íþróttamál			(7.631)	(7.631)	37.422	48.592		86.014		78.383
07 Brunamál og almannavarnir						51.273		51.273		51.273
08 Hreinlætismál			(23.908)	(23.908)		35.467		35.467		11.559
09 Skipulags- og byggingarmál			(19.294)	(19.294)	41.172	32.404		73.576		54.282
10 Umferðar- og samgöngumál						34.952		34.952		34.952
11 Umhverfismál			(321)	(321)	9.507	14.148		23.654		23.333
13 Atvinnumál			(9.699)	(9.699)		77.788		77.788		68.089
20 Framlög til reksturs B-hluta fyrirtækja						21.050		21.050		21.050
21 Sameiginlegur kostnaður			(34.010)	(34.010)	100.808	83.729		184.537		150.527
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			(50)	(50)					(142.603)	(142.653)
Aðalsjóður samtals	(1.191.376)	(9.000)	(128.412)	(1.328.788)	611.661	698.143	0	1.309.803	(142.603)	(161.588)
Aðrir sjóðir A-hluta										
31 Eignadeild - rekstrarreikningur			(182.265)	(182.265)	3.233	56.897	45.280	105.410	70.885	(5.970)
Millifærslur A-hluta			230.831	230.831		(230.831)		(230.831)		
A-hluti samtals	(1.191.376)	(9.000)	(79.846)	(1.280.222)	614.894	524.209	45.280	1.184.382	(71.718)	(167.558)
Sjóðir B-hluta										
51 Hvalfjarðarveitur - rekstrarreikningur			(41.554)	(41.554)		37.297	4.185	41.482		(72)
Millifærslur B-hluta			21.050	21.050		(21.050)		(21.050)		
A- og B-hluti samtals	(1.191.376)	(9.000)	(100.350)	(1.300.726)	614.894	540.456	49.465	1.204.814	(71.718)	(167.630)

Rekstrarreikningur árið 2024

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrartekjur:							
Útsvar	503.601			503.601			503.601
Fasteignaskattar	745.119		(7.356)	737.763		(206)	737.557
Lóðarleiga	5.485			5.485			5.485
Framlög Jöfnunarsjóðs	9.297			9.297			9.297
	1.263.502	0	(7.356)	1.256.146	0	(206)	1.255.940
Aðrar tekjur	83.741	221.634	(229.467)	75.908	49.123	(32.929)	92.102
	1.347.243	221.634	(236.823)	1.332.054	49.123	(33.135)	1.348.042
Rekstrargjöld:							
Launagjöld	637.351	3.369		640.720			640.720
Annar rekstrarkostnaður	706.461	67.888	(236.823)	537.526	38.528	(33.135)	542.919
	1.343.812	71.257	(236.823)	1.178.246	38.528	(33.135)	1.183.639
Afskriftir		58.513		58.513	5.876		64.389
	1.343.812	129.770	(236.823)	1.236.759	44.404	(33.135)	1.248.028
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	3.431	91.864		95.295	4.719		100.014
Fjármagnsliðir:							
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	207.040	(122.591)	0	84.449	(6.951)	0	77.498
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	210.471	(30.727)		179.744	(2.232)		177.512
Aðrir liðir:							
Áhrif dótturfélaga	4.000	0	0	4.000	0	0	4.000
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	214.471	(30.727)	0	183.744	(2.232)	0	181.512

Efnahagsreikningur 31. desember 2024

	Eignir:			Hvalfjarðar- veitur		A og B hluti
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Millifært	
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.119.176		2.119.176		2.119.176
Veitukerfi		221.412		221.412	132.284	353.696
Gatna- og götuljósakerfi		356.906		356.906		356.906
Búnaður og tæki		57.157		57.157		57.157
	0	2.754.651	0	2.754.651	132.284	2.886.935
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	893.435			893.435		893.435
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	1.579.768		(1.579.768)			
	2.473.203	0	(1.579.768)	893.435	0	893.435
Fastafjármunir	2.473.203	2.754.651	(1.579.768)	3.648.086	132.284	3.780.370
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	69.211			69.211		69.211
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki	109.501		(109.501)			
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	713.154		(599.246)	113.908	(113.908)	
Aðrar skammtímakröfur	7.231			7.231		7.231
	899.097	0	(708.747)	190.350	(113.908)	76.442
Handbært fé	426.369			426.369		426.369
Veltufjármunir	1.325.466	0	(708.747)	616.719	(113.908)	502.811
Eignir samtals	3.798.669	2.754.651	(2.288.515)	4.264.805	132.284	4.283.181

Efnahagsreikningur 31. desember 2024

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Eigið fé:							
Eigið fé	3.693.303	466.136	0	4.159.439	18.376	0	4.177.815
Langtímaskuldir:							
Aðalsjóður	0	1.579.768	(1.579.768)	0	0	0	0
Skammtímaskuldir:							
Viðskiptaskuldir	72.310			72.310			72.310
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki		599.246	(599.246)		113.908	(113.908)	
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki		109.501	(109.501)				
Aðrar skammtímaskuldir	33.056			33.056			33.056
	105.366	708.747	(708.747)	105.366	113.908	(113.908)	105.366
Skuldir og skuldbindingar samtals	105.366	2.288.515	(2.288.515)	105.366	113.908	(113.908)	105.366
Eigið fé og skuldir samtals	3.798.669	2.754.651	(2.288.515)	4.264.805	132.284	(113.908)	4.283.181

Sjóðstreymi árið 2024

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrarhreyfingar:							
Rekstrarafkoma ársins	214.471	(30.727)		183.744	(2.232)		181.512
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir		58.513		58.513	5.876		64.389
Áhrif dótturfélaga	(4.000)			(4.000)			(4.000)
Verðbætur	(53.965)	53.965					
Veltufé frá rekstri	156.506	81.751	0	238.257	3.644	0	241.901
Breytingar á skammtímalíðum:							
Skammtímalíðir, breyting	(2.442)			(2.442)			(2.442)
Skammtímaskuldir, breyting	3.366	(2.539)		827			827
Breytingar	924	(2.539)	0	(1.615)	0	0	(1.615)
Handbært fé frá rekstri	157.430	79.212	0	236.642	3.644	0	240.286
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(573.250)		(573.250)			(573.250)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf.	(8.000)			(8.000)			(8.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	106.726		(106.726)				
Fjárfestingarhreyfingar	98.726	(573.250)	(106.726)	(581.250)	0	0	(581.250)
Fjármögnunarhreyfingar:							
Tekin ný innri langtímalán							
Afborganir langtímalána							
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki		(106.726)	106.726				
Eigin fyrirtæki, breyting	(597.120)	600.764		3.644	(3.644)		
Fjármögnunarhreyfingar	(597.120)	494.038	106.726	3.644	(3.644)	0	
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	(340.964)	0	0	(340.964)	0	0	(340.964)
Handbært fé í ársbyrjun	767.333	0	0	767.333	0	0	767.333
Handbært fé í árslok	426.369	0	0	426.369	0	0	426.369

Rekstrarreikningur árið 2025

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrartekjur:							
Útsvar	531.784			531.784			531.784
Fasteignaskattar	772.454		(11.507)	760.947		(211)	760.736
Lóðarleiga	5.628			5.628			5.628
Framlög Jöfnunarsjóðs	9.539			9.539			9.539
	1.319.405	0	(11.507)	1.307.898	0	(211)	1.307.687
Aðrar tekjur	85.918	345.452	(353.489)	77.881	50.400	(33.786)	94.495
	1.405.323	345.452	(364.996)	1.385.779	50.400	(33.997)	1.402.182
Rekstrargjöld:							
Launagjöld	699.120	3.510		702.630			702.630
Annar rekstrarkostnaður	851.885	88.571	(364.996)	575.460	39.530	(33.997)	580.993
	1.551.005	92.081	(364.996)	1.278.090	39.530	(33.997)	1.283.623
Afskriftir		84.982		84.982	5.853		90.835
	1.551.005	177.063	(364.996)	1.363.072	45.383	(33.997)	1.374.458
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(145.682)	168.389		22.707	5.017		27.724
Fjármagnsliðir:							
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	172.154	(123.276)	0	48.878	(4.556)	0	44.322
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	26.472	45.113		71.585	461		72.046
Aðrir liðir:							
Áhrif dótturfélaga	4.104	0	0	4.104	0	0	4.104
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	30.576	45.113	0	75.689	461	0	76.150

Efnahagsreikningur 31. desember 2025

	Eignir:			A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært				
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		2.259.896		2.259.896			2.259.896
Veitukerfi		206.318		206.318	126.431		332.749
Gatna- og götuljósakerfi		377.652		377.652			377.652
Búnaður og tæki		52.553		52.553			52.553
	0	2.896.419	0	2.896.419	126.431	0	3.022.850
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	920.539			920.539			920.539
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.268.603		(2.268.603)				
	3.189.142	0	(2.268.603)	920.539	0	0	920.539
Fastafjármunir	3.189.142	2.896.419	(2.268.603)	3.816.958	126.431	0	3.943.389
Veltufjármunir:							
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur	71.010			71.010			71.010
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki	152.239		(152.239)				
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	107.594	35.672	(35.672)	107.594		(107.594)	
Aðrar skammtímakröfur	7.419			7.419			7.419
	338.262	35.672	(187.911)	186.023	0	(107.594)	78.429
Handbært fé	340.252			340.252			340.252
Veltufjármunir	678.514	35.672	(187.911)	526.275	0	(107.594)	418.681
Eignir samtals	3.867.656	2.932.091	(2.456.514)	4.343.233	126.431	(107.594)	4.362.070

Efnahagsreikningur 31. desember 2025

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Eigið fé:							
Eigið fé	3.723.879	511.249	0	4.235.128	18.837	0	4.253.965
Langtímaskuldir:							
Aðalsjóður	0	2.268.603	(2.268.603)	0	0	0	0
Skammtímaskuldir:							
Viðskiptaskuldir	74.190			74.190			74.190
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	35.672		(35.672)		107.594	(107.594)	
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki		152.239	(152.239)				
Aðrar skammtímaskuldir	33.915			33.915			33.915
	143.777	152.239	(187.911)	108.105	107.594	(107.594)	108.105
Skuldir og skuldbindingar samtals	143.777	2.420.842	(2.456.514)	108.105	107.594	(107.594)	108.105
Eigið fé og skuldir samtals	3.867.656	2.932.091	(2.456.514)	4.343.233	126.431	(107.594)	4.362.070

Sjóðstreymi árið 2025

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrarhreyfingar:							
Rekstrarafkoma ársins	30.576	45.113		75.689	461		76.150
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir		84.982		84.982	5.853		90.835
Áhrif dótturfélaga	(4.104)			(4.104)			(4.104)
Verðbætur	(41.074)	41.074					
Veltufé frá rekstri	(14.602)	171.169	0	156.567	6.314	0	162.881
Breytingar á skammtímalíðum:							
Skammtímalíðir, breyting	(1.987)			(1.987)			(1.987)
Skammtímaskuldir, breyting	2.739			2.739			2.739
Breytingar	752	0	0	752	0	0	752
Handbært fé frá rekstri	(13.850)	171.169	0	157.319	6.314	0	163.633
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(226.750)		(226.750)			(226.750)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf.	(23.000)			(23.000)			(23.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	(690.499)		690.499				
Fjárfestingarhreyfingar	(713.499)	(226.750)	690.499	(249.750)	0	0	(249.750)
Fjármögnunarhreyfingar:							
Tekin ný innri langtímalán		800.000	(800.000)				
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki		(109.501)	109.501				
Eigin fyrirtæki, breyting	641.232	(634.918)		6.314	(6.314)		
Fjármögnunarhreyfingar	641.232	55.581	(690.499)	6.314	(6.314)	0	0
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	(86.117)	0	0	(86.117)	0	0	(86.117)
Handbært fé í ársbyrjun	426.369	0	0	426.369	0	0	426.369
Handbært fé í árslok	340.252	0	0	340.252	0	0	340.252

Rekstrarreikningur árið 2026

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrartekjur:							
Útsvar	561.005			561.005			561.005
Fasteignaskattar	795.660		(11.795)	783.865		(216)	783.649
Lóðarleiga	5.769			5.769			5.769
Framlög Jöfnunarsjóðs	9.777			9.777			9.777
	<u>1.372.211</u>	<u>0</u>	<u>(11.795)</u>	<u>1.360.416</u>	<u>0</u>	<u>(216)</u>	<u>1.360.200</u>
Aðrar tekjur	88.066	358.488	(366.726)	79.828	51.660	(34.631)	96.857
	<u>1.460.277</u>	<u>358.488</u>	<u>(378.521)</u>	<u>1.440.244</u>	<u>51.660</u>	<u>(34.847)</u>	<u>1.457.057</u>
Rekstrargjöld:							
Launagjöld	727.784	3.654		731.438			731.438
Annar rekstrarkostnaður	877.692	104.141	(378.521)	603.312	40.518	(34.847)	608.983
	<u>1.605.476</u>	<u>107.795</u>	<u>(378.521)</u>	<u>1.334.750</u>	<u>40.518</u>	<u>(34.847)</u>	<u>1.340.421</u>
Afskriftir		86.171		86.171	5.800		91.971
	<u>1.605.476</u>	<u>193.966</u>	<u>(378.521)</u>	<u>1.420.921</u>	<u>46.318</u>	<u>(34.847)</u>	<u>1.432.392</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(145.199)	164.522		19.323	5.342		24.665
Fjármagnsliðir:							
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	198.747	(151.638)	0	47.109	(4.304)	0	42.805
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	53.548	12.884		66.432	1.038		67.470
Aðrir liðir:							
Áhrif dótturfélaga	4.207	0	0	4.207	0	0	4.207
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>57.755</u>	<u>12.884</u>	<u>0</u>	<u>70.639</u>	<u>1.038</u>	<u>0</u>	<u>71.677</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2026

	Eignir:			A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært				
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		2.401.017		2.401.017			2.401.017
Veitukerfi		191.224		191.224	120.631		311.855
Gatna- og götuljósakerfi		396.808		396.808			396.808
Búnaður og tæki		47.949		47.949			47.949
	0	3.036.998	0	3.036.998	120.631	0	3.157.629
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	947.746			947.746			947.746
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.169.273		(2.169.273)				
	3.117.019	0	(2.169.273)	947.746	0	0	947.746
	3.117.019	3.036.998	(2.169.273)	3.984.744	120.631	0	4.105.375
Veltufjármunir:							
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur	72.785			72.785			72.785
Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki	156.045		(156.045)				
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	288.303		(187.547)	100.756		(100.756)	
Aðrar skammtímakröfur	7.604			7.604			7.604
	524.737	0	(343.592)	181.145	0	(100.756)	80.389
Handbært fé	250.686			250.686			250.686
	775.423	0	(343.592)	431.831	0	(100.756)	331.075
	3.892.442	3.036.998	(2.512.865)	4.416.575	120.631	(100.756)	4.436.450

Efnahagsreikningur 31. desember 2026

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Eigið fé:							
Eigið fé	3.781.634	524.133	0	4.305.767	19.875	0	4.325.642
Langtímaskuldir:							
Aðalsjóður	0	2.169.273	(2.169.273)	0	0	0	0
Skammtímaskuldir:							
Viðskiptaskuldir	76.045			76.045			76.045
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki		187.547	(187.547)		100.756	(100.756)	
Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki		156.045	(156.045)				
Aðrar skammtímaskuldir	34.763			34.763			34.763
	110.808	343.592	(343.592)	110.808	100.756	(100.756)	110.808
Skuldir og skuldbindingar samtals	110.808	2.512.865	(2.512.865)	110.808	100.756	(100.756)	110.808
Eigið fé og skuldir samtals	3.892.442	3.036.998	(2.512.865)	4.416.575	120.631	(100.756)	4.436.450

Sjóðstreymi árið 2026

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hvalfjarðar- veitur	Millifært	A og B hluti
Rekstrarhreyfingar:							
Rekstrarafkoma ársins	57.755	12.884		70.639	1.038		71.677
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir		86.171		86.171	5.800		91.971
Áhrif dótturfélaga	(4.207)			(4.207)			(4.207)
Verðbætur	(56.715)	56.715					
Veltufé frá rekstri	(3.167)	155.770	0	152.603	6.838	0	159.441
Breytingar á skammtímalíðum:							
Skammtímalíðir, breyting	(1.960)			(1.960)			(1.960)
Skammtímaskuldir, breyting	2.703			2.703			2.703
Breytingar	743	0	0	743	0	0	743
Handbært fé frá rekstri	(2.424)	155.770	0	153.346	6.838	0	160.184
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum		(226.750)		(226.750)			(226.750)
Fjárfestingarframlag til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf.	(23.000)			(23.000)			(23.000)
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	152.239		(152.239)				
Fjárfestingarhreyfingar	129.239	(226.750)	(152.239)	(249.750)	0	0	(249.750)
Fjármögnunarhreyfingar:							
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki		(152.239)	152.239				
Eigin fyrirtæki, breyting	(216.381)	223.219		6.838	(6.838)		
Fjármögnunarhreyfingar	(216.381)	70.980	152.239	6.838	(6.838)	0	
Hækkun á handbæru fé	(89.566)	0	0	(89.566)	0	0	(89.566)
Handbært fé í ársbyrjun	340.252	0	0	340.252	0	0	340.252
Handbært fé í árslok	250.686	0	0	250.686	0	0	250.686

Yfirlit um fjárfestingar tímabilið 2023-2026

Fjárhæðir í þúsundum króna

Áætluð fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum árin 2023-2026 greinist þannig:

	2023	2024	2025	2026	Samtals
A hluti					
Leikskóli	38.250	38.250	186.750	186.750	450.000
Íþróttahús við Heiðarskóla	700.000	470.000			1.170.000
Göngu- og hjólréiðarstígar	18.290	15.000	15.000	15.000	63.290
Fólksvangur í Melahverfi	30.000				30.000
Gatnagerð	75.000	75.000	75.000	75.000	300.000
Gatnagerðargjöld	(25.000)	(50.000)	(50.000)	(50.000)	(175.000)
Slökkvibifreið		25.000			25.000
	<u>836.540</u>	<u>573.250</u>	<u>226.750</u>	<u>226.750</u>	<u>1.863.290</u>
B hluti					
Hitaveita	5.000				5.000
	<u>5.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.000</u>
Samtals A og B hluti	<u>841.540</u>	<u>573.250</u>	<u>226.750</u>	<u>226.750</u>	<u>1.868.290</u>

Áætluð fjárfestingaframlög árin 2023-2026 til Vatnsveitufélags Hvalfjarðarsveitar sf. greinast þannig:

	2023	2024	2025	2026	Samtals
A hluti					
Fjárfestingaframlag til VH sf.	0	8.000	23.000	23.000	54.000
	<u>0</u>	<u>8.000</u>	<u>23.000</u>	<u>23.000</u>	<u>54.000</u>

Sundurliðað rekstraryfirlit málaflokka árið 2023
Hvalfjarðarsveit

Málaf.	Deild	Heiti	Skatttekjur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat. gj.	Önnur rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnsliðir nettó	Áætlun 2023
Aðalsjóður												
00		Skatttekjur	-1.191.376.156	-9.000.000		-1.200.376.156				0		-1.200.376.156
00	00001	Útsvör	-467.409.762			-467.409.762				0		-467.409.762
00	00006	Fasteignaskattur	-718.656.840			-718.656.840				0		-718.656.840
00	00008	Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		-9.000.000		-9.000.000				0		-9.000.000
00	00035	Lóðarleiga	-5.309.554			-5.309.554				0		-5.309.554
02		Félagsþjónusta			-100.000	-100.000	63.536.942	54.315.649		117.852.591		117.752.591
02	02001	Fjölskyldu- og frístundanevnd				0	3.232.905			3.232.905		3.232.905
02	02002	Félagsmálaskrifstofa				0	18.206.741	3.925.912		22.132.653		22.132.653
02	02011	Fjárhagsaðstoð (styrkir og lán)				0		3.000.000		3.000.000		3.000.000
02	02019	Húsaleigubætur				0		1.000.000		1.000.000		1.000.000
02	02020	Tómstundaávisanir				0		5.100.000		5.100.000		5.100.000
02	02031	Barnaverndarnefnd/ Umdæmisráð				0		1.200.000		1.200.000		1.200.000
02	02032	Barnavernd				0	2.369.352	9.545.500		11.914.852		11.914.852
02	02033	Forvarnir				0		525.000		525.000		525.000
02	02036	Dvalargjöld og vistunarkostnaður				0		6.500.000		6.500.000		6.500.000
02	02041	Framlag til dvalar- og hjúkrunarheimilis				0		3.350.000		3.350.000		3.350.000
02	02048	Tómstundastarf aldraðra				0	1.415.733	3.187.000		4.602.733		4.602.733
02	02049	Annar kostnaður vegna aldraðra				0		2.000.000		2.000.000		2.000.000
02	02054	Liðveisla fatlaðra-félagsleg				0	9.239.613	2.500.000		11.739.613		11.739.613
02	02055	Heimaþjónusta aldraðra			-100.000	-100.000	16.021.102	476.539		16.497.641		16.397.641
02	02056	Málefni fatlaðra				0		150.000		150.000		150.000
02	02057	Herdísarholt				0	13.051.496	500.000		13.551.496		13.551.496
02	02074	Orlofssjóður húsmæðra				0		87.000		87.000		87.000
02	02089	Aðrir styrkir				0		300.000		300.000		300.000
02	02201	Niðurgreidd leikskólagjöld				0		7.604.027		7.604.027		7.604.027
02	02202	Niðurgreitt fæði				0		2.764.671		2.764.671		2.764.671
02	02204	Heimageriðslur v/barna				0		500.000		500.000		500.000
02	02205	Niðurgreiðsla dvalargj. dagforeldra				0		100.000		100.000		100.000
03		Heilbrigðismál				0		600.000		600.000		600.000
03	03022	Heilbrigðiseftirlit				0		600.000		600.000		600.000
04		Fræðslu- og uppeldismál			-26.679.263	-26.679.263	350.365.285	208.100.703		558.465.988		531.786.725
04	04001	Fræðslunefnd				0	3.913.530	368.091		4.281.621		4.281.621
04	04012	Leikskóli Skýjaborg			-15.610.478	-15.610.478	115.220.533	24.943.954		140.164.487		124.554.009
04	04020	Sameiginlegur kostnaður leik- og grunnskóla				0		1.572.000		1.572.000		1.572.000
04	04022	Heiðarskóli			-2.534.000	-2.534.000	216.776.984	142.397.015		359.173.999		356.639.999
04	04026	Framlög til rekstrar grunnskóla annarra				0		1.650.000		1.650.000		1.650.000
04	04027	Mötuneyti grunnskóla			-8.534.785	-8.534.785	14.454.238	11.855.802		26.310.040		17.775.255
04	04041	Framlög til FVA				0		100.000		100.000		100.000
04	04051	Tónlistarskóli				0		24.981.341		24.981.341		24.981.341
04	04052	Umferðarskólinn Ungir vegfarendur				0		32.500		32.500		32.500

Sundurliðað rekstraryfirlit málaflokka árið 2023
Hvalfjarðarsveit

Málaf.	Deild	Heiti	Skatttekjur	Framlög		Laun og launat.		Önnur rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnsliðir	
				Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	gj.	rekstrargjöld				nettó	Áætlun 2023
04	04069	Ýmsir styrkir			0			200.000		200.000		200.000
05		Menningarmál			-6.720.000	-6.720.000	8.849.679	35.723.588		44.573.267		37.853.267
05	05001	Menningar- og markaðsnefnd			0		3.232.905	155.000		3.387.905		3.387.905
05	05002	Menningarfulltrúi			0		2.709.463	50.000		2.759.463		2.759.463
05	05031	Skjalasafn			0			1.650.000		1.650.000		1.650.000
05	05032	Byggðasafn			0			7.017.500		7.017.500		7.017.500
05	05033	Snorrastofa			0			300.000		300.000		300.000
05	05045	Sögu- og upplýsingaskilti			0			3.150.000		3.150.000		3.150.000
05	05051	Félagsheimilið Hlaðir			-1.578.000	-1.578.000		10.843.472		10.843.472		9.265.472
05	05052	Félagsheimilið Miðgarður			-5.142.000	-5.142.000	2.907.311	6.342.116		9.249.427		4.107.427
05	05071	Þjóðhátíðardagurinn 17. júní			0			1.077.000		1.077.000		1.077.000
05	05072	Hvalfjarðardagar			0			1.140.000		1.140.000		1.140.000
05	05077	Hátíðahöld og viðburðir			0			500.000		500.000		500.000
05	05083	Sóknaráætlun Vesturlands			0			562.500		562.500		562.500
05	05089	Menningarsjóður Hvalfjarðarsveitar			0			750.000		750.000		750.000
05	05090	Aðrir styrkir			0			2.186.000		2.186.000		2.186.000
06		Æskulýðs- og íþróttamál			-7.631.135	-7.631.135	37.422.165	48.591.509		86.013.674		78.382.539
06	06002	Frístundafulltrúi			0		10.819.103	1.848.673		12.667.776		12.667.776
06	06003	Ungmennaráð			0		587.802	85.000		672.802		672.802
06	06011	Opin svæði / útvistarvæði			0			978.902		978.902		978.902
06	06020	Sameiginlegur kostnaður frístunda- og fræðslunefnd			0			1.000.000		1.000.000		1.000.000
06	06024	Tómstundastarf			0			6.000.000		6.000.000		6.000.000
06	06027	Vinnuskóli			-2.094.135	-2.094.135	7.812.022	4.631.005		12.443.027		10.348.892
06	06031	Félagsmiðstöð			0		2.822.284	2.720.181		5.542.465		5.542.465
06	06051	Íþróttamiðstöðin Heiðarborg			-5.537.000	-5.537.000	15.380.954	15.491.697		30.872.651		25.335.651
06	06054	Sundlaug Hlökkum			0			11.179.130		11.179.130		11.179.130
06	06057	Sparkvellir og hjólabrettavöllur			0			3.543.921		3.543.921		3.543.921
06	06068	Afrekssstyrktarsjóður			0			150.000		150.000		150.000
06	06089	Íþrótt- og æskulýðssjóður Hvalfjarðarsveitar			0			750.000		750.000		750.000
06	06090	Aðrir styrkir			0			213.000		213.000		213.000
07		Brunamál og almannavarnir			1	1		51.273.448		51.273.448		51.273.449
07	07022	Slökkvibílar			0			978.377		978.377		978.377
07	07023	Slökkvistöð			0			48.545.071		48.545.071		48.545.071
07	07083	Ýmsir styrkir			0			1.750.000		1.750.000		1.750.000
08		Hreinlætismál			-23.907.653	-23.907.653		35.467.234		35.467.234		11.559.581
08	08021	Sorphreinsun			-10.923.634	-10.923.634		13.127.376		13.127.376		2.203.742
08	08022	Grenndargámar			-8.939.457	-8.939.457		9.615.280		9.615.280		675.823
08	08023	Sorpeyðing - urðunarstaðir			-3.214.562	-3.214.562		2.460.782		2.460.782		-753.780
08	08025	Sorpílát			0			3.480.478		3.480.478		3.480.478
08	08029	Hreinsunarátak			-500.000	-500.000		6.158.000		6.158.000		5.658.000
08	08057	Eftirlit með hunda- og kattahaldi			-330.000	-330.000		625.318		625.318		295.318
09		Skipulags- og byggingarmál			-19.294.180	-19.294.180	41.171.915	32.404.037		73.575.952		54.281.772

Sundurliðað rekstraryfirlit málaflokka árið 2023
Hvalfjarðarsveit

Málaf.	Deild	Heiti	Skatttekjur	Framlög		Laun og launat.		Önnur rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnsliðir	
				Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	gj.				nettó	Áætlun 2023
09	09007	Tæknideild		-14.294.180	-14.294.180	41.171.915	13.472.722			54.644.637		40.350.457
09	09011	Landmælingar, húsaútsetningar			0		1.650.000			1.650.000		1.650.000
09	09012	Landuppl. kerfi - loftmyndir			0		1.980.000			1.980.000		1.980.000
09	09021	Skipulagskostnaður			0		2.000.000			2.000.000		2.000.000
09	09022	Aðalskipulag		-5.000.000	-5.000.000		3.650.000			3.650.000		-1.350.000
09	09023	Deiliskipulag			0		5.241.315			5.241.315		5.241.315
09	09025	Eignakaup/ niðurrif húsa vegna skipulags			0		4.410.000			4.410.000		4.410.000
10		Umferðar- og samgöngumál			0		34.951.776			34.951.776		34.951.776
10	10030	Viðhald og rekstur gatnakerfis			0		15.392.894			15.392.894		15.392.894
10	10053	Umferðarmerkingar			0		3.269.500			3.269.500		3.269.500
10	10058	Umferðarljós/öryggismyndavélar			0		38.000			38.000		38.000
10	10059	Götulýsing			0		9.187.181			9.187.181		9.187.181
10	10061	Snjómokstur og hálkueyðing			0		7.064.201			7.064.201		7.064.201
11		Umhverfismál		-320.787	-320.787	9.506.551	14.147.805			23.654.356		23.333.569
11	11001	Umhverfis- skipulags- og náttúruverndarnefnd			0	3.232.905	590.893			3.823.798		3.823.798
11	11003	Umhverfisverkefni			0		500.000			500.000		500.000
11	11005	Skrifstofa umhverfisfulltrúi			0	6.273.646	1.410.776			7.684.422		7.684.422
11	11033	Skógræktarfélag Skilmannahrepps			0		300.000			300.000		300.000
11	11041	Sláttur og hirðing opinna svæða			0		6.110.374			6.110.374		6.110.374
11	11050	Náttúruvernd			0		1.000.000			1.000.000		1.000.000
11	11061	Jólatré og áramót			0		318.938			318.938		318.938
11	11071	Minka- og refaeyðing		-320.787	-320.787		3.916.824			3.916.824		3.596.037
13		Atvinnumál		-9.698.750	-9.698.750		77.788.187			77.788.187		68.089.437
13	13009	Rekstur ljósleiðarakerfis		-9.428.400	-9.428.400		47.483.117			47.483.117		38.054.717
13	13018	Reynisrétt			0		2.075.800			2.075.800		2.075.800
13	13019	Svarthamarsrétt			0		1.442.000			1.442.000		1.442.000
13	13020	Núparétt			0		1.372.600			1.372.600		1.372.600
13	13021	Fjallskil			0		420.000			420.000		420.000
13	13022	Fjárgirðingar		-270.350	-270.350		1.043.000			1.043.000		772.650
13	13026	Reiðvegir			0		4.000.000			4.000.000		4.000.000
13	13062	Ferðamannaþjónusta			0		4.951.670			4.951.670		4.951.670
13	13089	Framlög til nýsköpunar og þróunarfélaga			0		15.000.000			15.000.000		15.000.000
20		Framlög til reksturs B-hluta fyrirtækja			0		21.050.000			21.050.000		21.050.000
20	20049	Hvalfjarðarveitur			0		21.050.000			21.050.000		21.050.000
21		Sameiginlegur kostnaður		-34.009.931	-34.009.931	100.808.431	83.728.915			184.537.346		150.527.415
21	21001	Sveitarstjórn			0	29.910.669	9.420.435			39.331.104		39.331.104
21	21007	Endurskoðun			0		6.500.000			6.500.000		6.500.000
21	21040	Skrifstofa sveitarfélagsins		-11.470.189	-11.470.189	68.866.871	25.075.153			93.942.024		82.471.835
21	21041	Stjórnsýsluhús		-22.539.742	-22.539.742	2.030.891	21.918.327			23.949.218		1.409.476
21	21048	Lögfræðibjónusta			0		6.500.000			6.500.000		6.500.000
21	21055	Kynning á sveitarfélaginu			0		1.810.000			1.810.000		1.810.000
21	21056	Upplýsingavefur			0		2.100.000			2.100.000		2.100.000

Sundurliðað rekstraryfirlit málaflokka árið 2023
Hvalfjarðarsveit

Málaf.	Deild	Heiti	Skatttekjur	Framlög		Laun og launat.		Önnur rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnsliðir		
				Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	gj.				nettó	Áætlun 2023	
21	21061	Kjarasamningar - launanevnd				0		230.000		230.000		230.000	
21	21069	Annar starfsmannakostnaður				0		1.925.000		1.925.000		1.925.000	
21	21072	Framlög til samtaka sveitarfélaga				0		2.000.000		2.000.000		2.000.000	
21	21080	Önnur útgjöld				0		1.250.000		1.250.000		1.250.000	
21	21085	Óviss útgjöld				0		5.000.000		5.000.000		5.000.000	
28		Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld				-50.000	-50.000			0	-142.603.293	-142.653.293	
28	28001	Vaxtatekjur af veltufjármunum				-50.000	-50.000			0	-40.380.000	-40.430.000	
28	28002	Tekjur af áhættufjármunum				0	0			0	-31.834.970	-31.834.970	
28	28003	Vaxtatekjur af langtímakröfum				0	0			0	-70.888.323	-70.888.323	
28	28011	Vaxtagjöld af skammtímaskuldum				0	0			0	500.000	500.000	
Aðalsjóður samtals			-1.191.376.156	-9.000.000	-128.411.698	-1.328.787.854	611.660.968	698.142.851		1.309.803.819	-142.603.293	-161.587.328	
Aðrir sjóðir A-hluta													
31		Eignadeild - rekstrarreikningur				-182.265.277	-182.265.277	3.232.905	56.896.966	45.280.494	105.410.365	70.885.112	-5.969.800
31	31004	Gatnakerfi- gangstígar				-7.816.172	-7.816.172			4.699.902	4.699.902		-3.116.270
31	31006	Gatnakerfi götulysing					0			86.380	86.380		86.380
31	31008	Jarðeignir				-220.000	-220.000		2.809.095		2.809.095		2.589.095
31	31020	Félagsheimilið Hlaðir				-10.755.472	-10.755.472		3.145.542		3.145.542		-7.609.930
31	31022	Félagsheimilið Miðgarður				-3.934.749	-3.934.749		7.695.442	484.575	8.180.017		4.245.268
31	31042	Heiðarskóli				-65.385.979	-65.385.979		10.200.441	12.727.168	22.927.609		-42.458.370
31	31046	Leikskólinn Skýjaborg				-10.637.865	-10.637.865		6.716.313	2.557.179	9.273.492		-1.364.373
31	31051	Hlaðir - sundlaug				-3.474.328	-3.474.328		2.549.910	835.175	3.385.085		-89.243
31	31058	Stjórnsýsluhús				-19.556.754	-19.556.754		5.279.259	3.783.991	9.063.250		-10.493.504
31	31059	Áhaldahús (verkmenntahús)				-1.490.888	-1.490.888		1.346.366		1.346.366		-144.522
31	31060	Íþróttamiðstöð				-9.566.116	-9.566.116		2.669.963	899.500	3.569.463		-5.996.653
31	31064	Sparkvöllur				-3.543.921	-3.543.921		175.000	1.783.105	1.958.105		-1.585.816
31	31067	Leigulóðir - endurkaupaverð					0		1.350.250	90.193	1.440.443		1.440.443
31	31068	Aðrar fasteignir					0		125.477		125.477		125.477
31	31073	Slökkvibífreiddar				-978.377	-978.377			2.239.324	2.239.324		1.260.947
31	31076	Gagnaveita Ljósleiðari				-44.904.656	-44.904.656		2.880.800	15.094.002	17.974.802		-26.929.854
31	31086	Fjármagnsgjöld					0				0	70.885.112	70.885.112
31	31090	Sameiginlegir liðir					0	3.232.905	9.953.108		13.186.013		13.186.013
		Millifærslur A-hluta				230.830.867	230.830.867				-230.830.867		0
A-hluti samtals			-1.191.376.156	-9.000.000	-79.846.108	-1.280.222.264	614.893.873	524.208.950	45.280.494	1.184.383.317	-71.718.181	-167.557.128	
Sjóðir B-hluta													
51		Hvalfjarðarveitur - rekstrarreikningur				-41.554.423	-41.554.423	37.296.743	4.185.280	41.482.023		-72.400	
51	51001	Hitaveita				-6.819.471	-6.819.471		6.615.112	2.344.567	8.959.679		2.140.208
51	51002	Varmadæluverkefni					0		7.500.000		7.500.000		7.500.000
51	51003	Sameiginlegur kostnaður				-21.050.000	-21.050.000		4.702.673		4.702.673		-16.347.327
51	51010	Vatnsveita				-3.140.674	-3.140.674		5.724.009	1.672.267	7.396.276		4.255.602
51	51020	Fráveita				-10.544.278	-10.544.278		12.754.949	168.446	12.923.395		2.379.117
		Millifærslur B-hluta				21.050.000	21.050.000				-21.050.000		0

Sundurliðað rekstraryfirlit málaflokka árið 2023
Hvalfjarðarsveit

Málafll.	Deild	Heiti	Skatttekjur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat. gj.	Önnur rekstrargjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnsliðir nettó	Áætlun 2023
Samrekstur B-hluta												
81		Byggðasafnið í Görðum 10%										
81	81001	Byggðasafnið í Görðum			-7.222.000	-7.222.000	3.884.400	2.873.500	526.900	7.284.800	-85.200	-22.400
83		Höfði - hjúkrunar- og dvalarheimili 10%										
83	83001	Höfði - hjúkrunar- og dvalarheimili			-137.985.500	-137.985.500	115.844.700	27.932.200	2.946.000	146.722.900	2.634.800	11.372.200
85		Faxaflóahafnir sf. 9,3048%										
85	85001	Faxaflóahafnir sf			-497.527.656	-497.527.656	52.106.880	282.865.920	81.417.000	416.389.800	-3.628.872	-84.766.728
87		Hitaveitufélag Hvalfjarðar sf. 53,57%										
87	87001	Hitaveitufélag Hvalfjarðar sf.			-25.765.600	-25.765.600		19.655.300	5.568.500	25.223.800	-202.100	-743.900
91		Vatnsveitufélag Hvalfjarðarsveitar sf. 50%										
91	91001	Vatnsveitufélag Hvalfjarðarsveitar sf			-820.018	-820.018	15.450	507.495	262.465	785.410	-10.000	-44.608
A- og B-hluti samtals með samrekstri			-1.191.376.156	-9.000.000	-769.671.305	-1.970.047.461	786.745.303	874.290.108	140.186.639	1.801.222.050	-73.009.553	-241.834.964

A og B hluti Hvalfjarðarsveitar
ásamt hlutdeild í samrekstrarfélögum

Rekstrarreikningur 2023

	Samstæða	A hluti	B hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Hvalfjarðar- veitur	Byggðasafnið Görðum 10,00%	Höfði hjúkr.- og dvalarheimili 10,00%	Faxaflóahafnir 9,3084%	Hitaveitu- félag Hvalfjarðar sf. 53,57%	Vatnsveitufélag Hvalfjarðar- sveitar sf. 50,00%
Rekstrartekjur											
Útsvar og fasteignaskattur	1.186.067	1.186.067		1.186.067							
Framlög Jöfnunarsjóður	9.000	9.000		9.000							
Aðrar tekjur	1.021.552	310.677	710.875	128.412	182.265	41.554	7.222	137.986	497.528	25.766	820
Rekstrartekjur samtals	2.221.928	1.511.053	710.875	1.328.788	182.265	41.554	7.222	137.986	497.528	25.766	820
Rekstrargjöld											
Laun og launatengd gjöld	786.745	614.894	171.851	611.661	3.233		3.884	115.845	52.107		15
Annar rekstrarkostnaður	1.126.171	755.040	371.131	698.143	56.897	37.297	2.874	27.932	282.866	19.655	507
Afskriftir	140.187	45.280	94.906		45.280	4.185	527	2.946	81.417	5.569	262
Rekstrargjöld samtals	2.053.103	1.415.214	637.889	1.309.804	105.410	41.482	7.285	146.723	416.390	25.224	785
Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða	168.825	95.839	72.986	18.984	76.855	72	-63	-8.737	81.138	542	35
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	73.010	71.718	1.291	142.603	-70.885		85	-2.635	3.629	202	10
Rekstrarniðurstaða tímabilsins.....	241.835	167.557	74.278	161.587	5.970	72	22	-11.372	84.767	744	45
Framlegð (EBITDA).....	13,9%										

A og B hluti Hvalfjarðarsveitar
ásamt hlutdeild í samrekstrarfélögum

Efnahagsreikningur 31. desember 2023

	Samstæða	A-hluti	B- hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Hvalfjarðar- veitur	Byggða-safnið Görðum	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili Faxaflóahafnir sf.	Hitaveitu- félag Hvalfjarðar sf.	Vatnsveitu-félag Hvalfjarðar- sveitar sf.	
Eignir											
Fastafjármunir											
Varanlegir rekstarfjármunir	3.888.082	2.239.914	1.648.168		2.239.914	138.160	7.602	62.364	1.316.815	66.226	57.000
Áhættufjármunir og langt. kröfur	41.189	31.063	10.126	2.516.739					8.281		1.845
	3.929.271	2.270.977	1.658.294	2.516.739	2.239.914	138.160	7.602	62.364	1.325.097	66.226	58.845
Veltufjármunir											
Viðskiptakröfur	120.057	67.000	53.057	67.000			120	4.150	44.756	4.031	
Viðskiptakröfur, tengdir aðilar	396	117.552	396	117.552	1.518						396
Aðrar skammtímaskröfur	12.171	7.000	5.171	113.726			14	95	2.698	2.304	60
Handbært fé	1.188.654	767.333	421.321	767.333			1.152	21.532	373.681	12.956	12.000
	1.321.278	958.885	479.945	1.065.611	1.518	0	1.286	25.777	421.135	19.291	12.456
Eignir samtals.....	5.250.549	3.229.862	2.138.239	3.582.350	2.241.432	138.160	8.888	88.141	1.746.232	85.517	71.301
Eigið fé og skuldir											
Eigið fé											
Eigið fé	5.017.455	3.125.323	1.892.132	3.478.832	496.863	20.608	7.905	13.023	1.704.546	74.864	71.186
	5.017.455	3.125.323	1.892.132	3.478.832	496.863	20.608	7.905	13.023	1.704.546	74.864	71.186
Langtímaskuldir											
Langtímaskuldir	52.018		52.018		1.635.304			52.018			
	52.018	0	52.018	0	1.635.304	0	0	52.018	0	0	0
Skammtímaskuldir											
Viðskiptaskuldir	100.499	70.000	30.499	70.000				2.784	22.518	5.183	15
Viðskiptaskuldir, tengdir aðilar	696		118.248	1.518		117.552	596				100
Aðrar skammtímaskuldir	79.881	34.539	45.342	32.000	109.265		387	20.316	19.168	5.471	
	181.076	104.539	194.089	103.518	109.265	117.552	983	23.100	41.686	10.653	115
Eigið fé og skuldir samtals.....	5.250.549	3.229.862	2.138.239	3.582.350	2.241.432	138.160	8.888	88.141	1.746.232	85.517	71.301
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	10,5%										
Veltufjárhutfall.....	7,30										

A og B hluti Hvalfjarðarsveitar
ásamt hlutdeild í samrekstrarfélögum

Sjóðstreymisýfirlit árið 2023

	Samstæða	A-hluti	B- hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Hvalfjarðar- veitur	Byggða-safnið Görðum	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili Faxaflóahafnir sf.	Hitaveitu- félag Hvalfjarðar sf.	Vatnsveitu-félag Hvalfjarðar- sveitar sf.	
Rekstrarhreyfingar:											
Rekstrarafkoma ársins	241.836	167.558	74.278	161.588	5.970	72	22	-11.372	84.767	744	45
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Söluhagnaður eigna											
Afskriftir	140.187	45.281	94.906		45.281	4.185	527	2.946	81.417	5.569	262
Áhrif dótturfélaga	-1.223	-1.223		-1.223							
Verðbætur	1.574		1.574					1.574			
Verðbætur, eigin fyrirtæki				-38.405	38.405						
Veltufé frá rekstri	382.374	211.616	170.758	121.960	89.656	4.257	549	-6.852	166.184	6.313	307
Breytingar á skammtímalíðum:											
Skammtímalíðir, breyting	85.101	-7.000	92.101	-7.000				-1.230	91.688	1.643	
Skammtímaskuldir, breyting	30.333	29.000	1.333	28.000	1.000			1.333			
Breytingar	115.434	22.000	93.434	21.000	1.000	0	0	103	91.688	1.643	0
Handbært fé frá rekstri	497.808	233.616	264.192	142.960	90.656	4.257	549	-6.749	257.872	7.956	307
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	-1.067.533	-836.540	-230.993		-836.540	-5.000		-11.618	-200.875	-5.000	-8.500
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki				-741.524							
Langtímakröfur aðrar, breyting	-2.420		-2.420						-2.420		
Fjárfestingarhreyfingar	-1.069.953	-836.540	-233.413	-741.524	-836.540	-5.000	0	-11.618	-203.295	-5.000	-8.500
Fjármögnunarhreyfingar:											
Tekin ný langtímalán	28.900		28.900					28.900			
Tekin ný langtímalán - innri lán					800.000						
Afborganir langtímalána	-2.523		-2.523					-2.523			
Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki					-58.476						
Eigin fyrirtæki, breyting		-743	743	-5.103	4.360	743					
Aðrar breytingar	61.634		61.634						61.634		
Fjármögnunarhreyfingar	61.634	-743	62.377	-5.103	745.884	743	0	26.377	61.634	0	0
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	-484.134	-603.667	119.533	-603.667	0	0	549	8.010	116.211	2.956	-8.193
Handbært fé í ársbyrjun	1.672.788	1.371.000	301.788	1.371.000			603	13.522	257.470	10.000	20.193
Handbært fé í árslok	1.188.654	767.333	421.321	767.333	0	0	1.152	21.532	373.681	12.956	12.000
Veltufé frá rekstri í hlutf. tekna	17,2%										