

Árshlutareikningur  
janúar til ágúst  
2020



Hvalfjarðarsveit

## Efnisyfirlit

---

	Bls.
Rekstrarreikningur A og B hluti .....	3
Efnahagsreikningur A og B hluti .....	4-5
Sjóðstreymi A og B hluti .....	6
Fjárfestingar A og B hluti .....	7
Málaflokkayfirlit Aðalsjóður .....	8
Rekstrarreikningur Aðalsjóður .....	9
Rekstrarreikningur Eignasjóður .....	10
Rekstrarreikningur Hvalfjarðarveita .....	11

Hvalfjarðarsveit

Innrímel 3

301 Akranes

Sími : 433 8500

Fax : 433 8501

Kt. 630606-1950

## Rekstrarreikningur janúar til ágúst 2020

	Árshluta- reikningur	Áætlun	Frávik fjárhæð	Frávik % (notað)
<b>Rekstrartekjur</b>				
Útsvar .....	251.968.975	260.275.684	(8.306.709)	96,8%
Fasteignaskattar .....	375.722.045	376.740.010	(1.017.965)	99,7%
Lóðaleiga .....	1.961.296	2.152.331	(191.035)	91,1%
Sölutekjur .....	245.169	159.135	86.034	154,1%
Þjónustutekjur .....	36.138.390	33.212.445	2.925.945	108,8%
Leyfisgjöld .....	2.148.860	2.689.200	(540.340)	79,9%
Aðrar tekjur .....	17.619.533	10.892.568	6.726.965	161,8%
Millifærslutekjur .....	146.428.863	145.110.827	1.318.036	100,9%
<b>Rekstrartekjur</b>	<b>832.233.131</b>	<b>831.232.200</b>	<b>1.000.931</b>	100,1%
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....	278.313.203	289.828.545	11.515.342	96,0%
Vörukaup .....	23.213.338	27.813.633	4.600.295	83,5%
Þjónustukaup .....	73.399.204	104.804.021	31.404.817	70,0%
Orkukostnaður .....	10.952.050	13.643.210	2.691.160	80,3%
Viðhaldskostnaður .....	26.013.547	37.301.374	11.287.827	69,7%
Upplýsingakerfi .....	3.590.985	4.078.875	487.890	88,0%
Önnur rekstrargjöld .....	22.278.777	36.333.438	14.054.661	61,3%
Styrkir og annað .....	10.380.752	15.505.985	5.125.233	66,9%
Framl. til samstarfsverkefna sveitarf. innan A hluta .....	56.278.009	61.264.422	4.986.413	91,9%
Skattar og gjöld .....	5.417.178	4.607.401	(809.777)	117,6%
Afskriftir .....	28.913.040	27.834.736	(1.078.304)	103,9%
Millifærslugjöld .....	166.581.667	166.068.104	(513.563)	100,3%
<b>Rekstrargjöld</b>	<b>705.331.750</b>	<b>789.083.744</b>	<b>83.751.994</b>	89,4%
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða, jákvæð .....</b>	<b>126.901.381</b>	<b>42.148.456</b>	<b>84.752.925</b>	301,1%
<b>Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld, nettó .....</b>	<b>57.524.039</b>	<b>42.006.636</b>	<b>15.517.403</b>	136,9%
<b>Rekstrarniðurstaða janúar til ágúst, jákvæð .....</b>	<b>184.425.420</b>	<b>84.155.092</b>	<b>100.270.328</b>	219,1%

Efnahagsreikningur 31. ágúst 2020

		Eignir:						
		Aðalsjóður	Eignasjóður	Innri stöður	A hluti	Hvalfjarðarveita	Innri stöður	A og B hluti
<b>Fastafjármunir:</b>								
Varanlegir rekstrarfjármunir:								
	Fasteignir, lóðir lendur .....		889.240.378		889.240.378			889.240.378
	Veitukerfi .....		287.196.893		287.196.893	26.288.851		313.485.744
	Gatna- og götuljósakerfi .....		89.319.309		89.319.309			89.319.309
	Búnaður og tæki .....		6.483.850		6.483.850			6.483.850
		0	1.272.240.430	0	1.272.240.430	26.288.851	0	1.298.529.281
Áhættufjármunir og langtímakröfur:								
	Hlutfé í félögum .....	21.170.358			21.170.358			21.170.358
	Eignarhlutir í félögum og stofnunum .....	848.315.828			848.315.828			848.315.828
	Langtímakröfur .....	518.230			518.230			518.230
	Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	653.691.096		(653.691.096)				
		1.523.695.512	0	(653.691.096)	870.004.416	0	0	870.004.416
	Fastafjármunir	1.523.695.512	1.272.240.430	(653.691.096)	2.142.244.846	26.288.851	0	2.168.533.697
<b>Veltufjármunir:</b>								
Skammtímakröfur:								
	Óinnheimtar skatttekjur .....	134.334.048			134.334.048			134.334.048
	Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki .....	141.090.789		(134.732.317)	6.358.472		(6.358.472)	
	Aðrar skammtímakröfur .....	9.200.612		(2.033.705)	7.166.907			7.166.907
		284.625.449	0	(136.766.022)	147.859.427	0	(6.358.472)	141.500.955
	Handbært fé .....	1.319.865.987			1.319.865.987			1.319.865.987
	Veltufjármunir	1.604.491.436	0	(136.766.022)	1.467.725.414	0	(6.358.472)	1.461.366.942
	<b>Eignir samtals</b>	<b>3.128.186.948</b>	<b>1.272.240.430</b>	<b>(790.457.118)</b>	<b>3.609.970.260</b>	<b>26.288.851</b>	<b>(6.358.472)</b>	<b>3.629.900.639</b>

Hvalfjarðarsveit  
A og B hluti

**Efnahagsreikningur 31. ágúst 2020**

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Innri stöður	A hluti	Hvalfjarðarveita	Innri stöður	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>							
Eigið fé .....	2.873.762.711	418.381.209		3.292.143.920	19.717.996	0	3.311.861.916
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Lánastofnanir .....		62.864.286		62.864.286			62.864.286
Aðalsjóður .....		653.691.097	(653.691.096)	1			1
	0	716.555.383	(653.691.096)	62.864.287	0	0	62.864.287
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Viðskiptaskuldir .....	51.114.260			51.114.260			51.114.260
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....		134.732.317	(134.732.317)		6.358.472	(6.358.472)	
Lotun fasteignagjalda - ótekjufærð .....	125.455.728			125.455.728			125.455.728
Aðrar skammtímaskuldir .....	77.854.249	2.571.521	(2.033.705)	78.392.065	212.383		78.604.448
	254.424.237	137.303.838	(136.766.022)	254.962.053	6.570.855	(6.358.472)	255.174.436
Skuldir og skuldbindingar samtals	254.424.237	853.859.221	(790.457.118)	317.826.340	6.570.855	(6.358.472)	318.038.723
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>3.128.186.948</b>	<b>1.272.240.430</b>	<b>(790.457.118)</b>	<b>3.609.970.260</b>	<b>26.288.851</b>	<b>(6.358.472)</b>	<b>3.629.900.639</b>

## Sjóðstreymi janúar til ágúst 2020

	Árshlutareikningur 2020	Áætlun 2020	Frávik fjárhæð
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>			
Rekstrarniðurstaða ársins, jákvæð .....	184.425.420	84.155.092	100.270.328
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Reiknaðar afskriftir .....	28.913.040	27.834.736	1.078.304
Verðbætur .....	1.361.522	1.232.775	128.747
Áhrif dótturfélaga .....	(2.000.000)	(2.277.300)	277.300
Söluhagnaður eigna .....	(7.205.000)		(7.205.000)
Veltufé frá rekstri	<u>205.494.982</u>	<u>110.945.303</u>	<u>94.549.679</u>
Breytingar á skammtímalíðum:			
Skammtímakröfur, breyting .....	(73.021.513)		(73.021.513)
Skammtímaskuldir, breyting .....	139.103.105	(166.667)	139.269.772
	<u>66.081.592</u>	<u>(166.667)</u>	<u>66.248.259</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>271.576.574</u>	<u>110.778.636</u>	<u>160.797.938</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>			
Fastafjármunir			
Fjárfesting varanlegum rekstarfjármunum .....	(29.466.010)	(99.333.333)	69.867.323
Langtímakröfur aðrar - breyting .....	3.573.345	720.667	2.852.678
Söluverð eigna .....	7.205.000		7.205.000
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(18.687.665)</u>	<u>(98.612.667)</u>	<u>79.925.002</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>			
Afborganir langtímalána .....	(5.163.881)	(4.352.667)	(811.214)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(5.163.881)</u>	<u>(4.352.667)</u>	<u>(811.214)</u>
Hækkun á handbæru fé .....	247.725.028	7.813.303	239.911.725
Handbært fé í ársbyrjun .....	1.072.140.959	1.072.140.959	
<b>Handbært fé í ágústlok .....</b>	<b><u>1.319.865.987</u></b>	<b><u>1.079.954.262</u></b>	<b><u>239.911.725</u></b>

## Fjárfestingar janúar til ágúst 2020 í samanburði við ársáætlun

	Árshluta- reikningur	Áætlun	Frávik fjárhæð	Frávik % (notað)
<b>Eignasjóður</b>				
Gatnagerð í Melahverfi .....	14.891.396	42.000.000	27.108.604	35,5%
Göngu- og reiðhjólástígar .....		15.000.000	15.000.000	0,0%
Íþróttahús við Heiðarskóla - nýbygging .....		32.000.000	32.000.000	0,0%
Gagnstígar og götulýsing í Hlíðabæ .....	5.726.484	15.000.000	9.273.516	38,2%
Útivistar- og fjölskyldugarður í Melahverfi .....	241.935	5.000.000	4.758.065	4,8%
	<b>20.859.815</b>	<b>109.000.000</b>	<b>88.140.185</b>	19,1%
<b>Hvalfjarðarveitur</b>				
Hitaveita .....	1.271.600	15.000.000	13.728.400	8,5%
Vatnsveita .....	7.334.595	25.000.000	17.665.405	29,3%
	<b>8.606.195</b>	<b>40.000.000</b>	<b>31.393.805</b>	21,5%
<b>Samtals fjárfesting janúar til ágúst .....</b>	<b>29.466.010</b>	<b>149.000.000</b>	<b>119.533.990</b>	19,8%

## Málaflokkayfirlit janúar til ágúst 2020

	Árshluta- reikningur	Áætlun	Frávik fjárhæð	Frávik % (notað)
Skatttekjur .....	(629.652.316)	(639.168.025)	(9.515.709)	98,5%
Félagsþjónusta .....	56.879.204	67.423.584	10.544.380	84,4%
Heilbrigðismál .....	533.336	533.120	(216)	100,0%
Fræðslu- og uppeldismál .....	268.155.993	290.027.221	21.871.228	92,5%
Menningarmál .....	19.866.473	24.367.329	4.500.856	81,5%
Æskulýðs- og íþróttamál .....	42.393.942	45.648.678	3.254.736	92,9%
Brunamál og almannavarnir .....	15.940.792	16.887.694	946.902	94,4%
Hreinlætismál .....	2.692.135	7.595.240	4.903.105	35,4%
Skipulags- og byggingarmál .....	36.900.644	43.805.406	6.904.762	84,2%
Umferðar- og samgöngumál .....	8.455.452	12.095.173	3.639.721	69,9%
Umhverfismál .....	6.986.591	9.075.896	2.089.305	77,0%
Atvinnumál .....	21.742.450	27.090.961	5.348.511	80,3%
Framlög til reksturs B-hluta fyrirtækja .....	5.833.336	5.831.000	(2.336)	100,0%
Sameiginlegur kostnaður .....	65.794.477	75.037.346	9.242.869	87,7%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(91.489.172)	(75.261.666)	16.227.506	121,6%
<b>Aðalsjóður - tekjur umfram gjöld janúar- ágúst .....</b>	<b>(168.966.663)</b>	<b>(89.011.043)</b>	<b>79.955.620</b>	<b>189,8%</b>



## Rekstrarreikningur janúar til ágúst 2020

	Árshluta- reikningur	Áætlun	Frávik fjárhæð	Frávik % (notað)
<b>Rekstrartekjur</b>				
Útsvar .....	251.968.975	260.275.684	(8.306.709)	96,8%
Fasteignaskattar .....	375.722.045	376.740.010	(1.017.965)	99,7%
Lóðaleiga .....	1.961.296	2.152.331	(191.035)	91,1%
Sölutekjur .....	245.169	159.135	86.034	154,1%
Þjónustutekjur .....	25.460.876	23.565.560	1.895.316	108,0%
Leyfisgjöld .....	2.148.860	2.689.200	(540.340)	79,9%
Aðrar tekjur .....	9.871.939	10.319.100	(447.161)	95,7%
Millifærslutekjur .....	30.366.727	29.095.115	1.271.612	104,4%
<b>Rekstrartekjur</b>	<b>697.745.887</b>	<b>704.996.135</b>	<b>(7.250.248)</b>	<b>99,0%</b>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....	278.120.785	289.463.103	11.342.318	96,1%
Vörukaup .....	19.736.307	27.675.479	7.939.172	71,3%
Þjónustukaup .....	61.669.899	92.540.826	30.870.927	66,6%
Orkukostnaður .....	8.490.163	10.910.372	2.420.209	77,8%
Viðhaldskostnaður .....	6.876.319	9.479.982	2.603.663	72,5%
Upplýsingakerfi .....	3.590.985	4.078.875	487.890	88,0%
Önnur rekstrargjöld .....	21.423.117	25.976.640	4.553.523	82,5%
Styrkir og annað .....	10.380.752	15.152.497	4.771.745	68,5%
Framlög til samstarfsverkefna sveitarf. innan A hluta .....	56.278.009	61.264.422	4.986.413	91,9%
Skattar og gjöld .....	25.919	77.901	51.982	33,3%
Millifærslugjöld .....	153.646.941	154.579.141	932.200	99,4%
<b>Rekstrargjöld</b>	<b>620.239.196</b>	<b>691.199.238</b>	<b>70.960.042</b>	<b>89,7%</b>
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða, jákvæð .....</b>	<b>77.506.691</b>	<b>13.796.897</b>	<b>63.709.794</b>	<b>561,8%</b>
<b>Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld, nettó .....</b>	<b>91.459.972</b>	<b>75.214.146</b>	<b>16.245.826</b>	<b>121,6%</b>
<b>Rekstrarniðurstaða janúar til ágúst, jákvæð .....</b>	<b>168.966.663</b>	<b>89.011.043</b>	<b>79.955.620</b>	<b>189,8%</b>

## Rekstrarreikningur janúar til ágúst 2020

	Árshluta- reikningur	Áætlun	Frávik fjárhæð	Frávik % (notað)
<b>Rekstrartekjur</b>				
Þjónustutekjur .....	753.462	96.099	657.363	784,0%
Aðrar tekjur (m.a. söluhagnaður eigna) .....	7.747.594	573.468	7.174.126	1351,0%
Millifærslutekjur .....	110.228.800	110.184.712	44.088	100,0%
<b>Rekstrartekjur</b>	<b>118.729.856</b>	<b>110.854.279</b>	<b>7.875.577</b>	<b>107,1%</b>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....	192.418	365.442	173.024	52,7%
Vörukaup .....	2.970.411	138.154	(2.832.257)	2150,1%
Þjónustukaup .....	4.974.556	4.896.179	(78.377)	101,6%
Orkukostnaður .....	33.758	224.310	190.552	15,0%
Viðhaldskostnaður .....	17.544.450	27.070.232	9.525.782	64,8%
Önnur rekstrargjöld .....	574.385	10.083.614	9.509.229	5,7%
Skattar og gjöld .....	5.248.634	4.368.308	(880.326)	120,2%
Afskriftir .....	26.965.992	26.880.344	(85.648)	100,3%
Millifærslugjöld .....	10.002.270	9.018.600	(983.670)	110,9%
<b>Rekstrargjöld</b>	<b>68.506.874</b>	<b>83.045.183</b>	<b>14.538.309</b>	<b>82,5%</b>
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða, jákvæð .....</b>	<b>50.222.982</b>	<b>27.809.096</b>	<b>22.413.886</b>	<b>180,6%</b>
<b>Fjármagnsgjöld .....</b>	<b>(33.935.933)</b>	<b>(33.207.510)</b>	<b>(728.423)</b>	<b>102,2%</b>
<b>Rekstrarniðurstaða janúar til ágúst, jákvæð .....</b>	<b>16.287.049</b>	<b>(5.398.414)</b>	<b>21.685.463</b>	<b>301,7%</b>

## Rekstrarreikningur janúar til ágúst 2020

	Árshluta- reikningur	Áætlun	Frávik fjárhæð	Frávik % (notað)
<b>Rekstratekjur</b>				
Þjónustutekjur .....	9.924.052	9.550.786	373.266	103,9%
Millifærslutekjur .....	5.833.336	5.831.000	2.336	100,0%
<b>Rekstrartekjur</b>	<b>15.757.388</b>	<b>15.381.786</b>	<b>375.602</b>	<b>102,4%</b>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Vörukaup .....	506.620		(506.620)	
Þjónustukaup .....	6.754.749	7.367.016	612.267	91,7%
Orkukostnaður .....	2.428.129	2.508.528	80.399	96,8%
Viðhaldskostnaður .....	1.592.778	751.160	(841.618)	212,0%
Önnur rekstrargjöld .....	281.275	273.184	(8.091)	103,0%
Styrkir og annað .....		353.488	353.488	0,0%
Skattar og gjöld .....	142.625	161.192	18.567	88,5%
Afskriftir .....	1.947.048	954.392	(992.656)	204,0%
Millifærslugjöld .....	2.932.456	2.470.363	(462.093)	118,7%
<b>Rekstrargjöld</b>	<b>16.585.680</b>	<b>14.839.323</b>	<b>(1.746.357)</b>	<b>111,8%</b>
<b>Rekstrarniðurstaða janúar til ágúst, (neikvæð) jákvæð .....</b>	<b>(828.292)</b>	<b>542.463</b>	<b>(1.370.755)</b>	<b>(152,7%)</b>