

GRUNDARFJARÐARBÆR - FJÁRHAGSYFIRLIT

Rekstraryfirlit - A hluti

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tekjur										
Útsvar	260.393	275.004	287.011	331.777	352.606	354.930	390.936	418.177	428.776	459.249
Fasteignaskattur	44.396	47.830	51.478	54.759	61.863	71.879	76.839	69.361	75.733	81.343
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	144.904	120.649	108.854	116.296	121.977	129.993	128.976	152.984	163.460	164.107
Lóðarleiga	7.963	8.646	12.304	13.086	16.753	21.654	23.268	24.727	25.691	29.227
Skatttekjur samtals	457.656	452.129	459.647	515.918	553.199	578.456	620.019	665.249	693.660	733.926
Aðrar tekjur	96.164	90.309	94.553	89.400	129.239	124.844	113.826	115.007	134.985	143.019
Tekjur samtals	553.820	542.438	554.200	605.318	682.438	703.300	733.845	780.256	828.645	876.945

Gjöld

Laun og launatengd gjöld	(295.826)	(290.544)	(302.110)	(305.079)	(295.361)	(328.831)	(359.915)	(418.814)	(449.427)	(479.613)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	(3.358)	(291)	(1.582)	(3.330)	(3.801)	(2.997)	(4.993)	(5.254)	(10.170)	(52.774)
Annar rekstrarkostnaður	(207.470)	(194.785)	(212.544)	(233.952)	(281.616)	(273.406)	(270.252)	(265.213)	(271.450)	(282.357)
Samtals gjöld fyrir afskriftir	(506.654)	(485.620)	(516.236)	(542.361)	(580.778)	(605.234)	(635.160)	(689.281)	(731.047)	(814.744)
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	47.166	56.818	37.964	62.957	101.660	98.066	98.685	90.975	97.598	62.201
Afskriftir	(32.944)	(32.653)	(31.613)	(33.233)	(35.095)	(32.693)	(34.802)	(32.845)	(33.414)	(38.344)
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	(539.598)	(518.273)	(547.849)	(575.594)	(615.873)	(637.927)	(669.962)	(722.126)	(764.461)	(853.088)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	14.222	24.165	6.351	29.724	66.565	65.373	63.883	58.130	64.184	23.857
Fjármunatekjur	-	11.690	4.681	5.007	8.966	9.608	6.778	5.735	9.074	6.712
Fjármagnsgjöld	-	(108.805)	(48.449)	(133.749)	(89.222)	(69.754)	(57.514)	(59.644)	(52.657)	(53.447)
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld)	(383.558)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Endurútreikningur gengistryggðra lána	-	-	-	206.265	100.124	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(383.558)	(97.115)	(43.768)	77.523	19.868	(60.146)	(50.736)	(53.909)	(43.583)	(46.735)

Rekstrarniðurstaða	(369.336)	(72.950)	(37.417)	107.247	86.433	5.227	13.147	4.221	20.601	(22.878)
Niðurstaða án endurútreiknings lána	-	-	-	(99.018)	(13.691)	-	-			

Rekstraryfirlit - samstæða (A og B hluti)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tekjur										
Útvar	260.393	275.004	287.011	331.777	352.605	354.930	390.936	418.177	428.776	459.249
Fasteignaskattur	44.396	47.830	51.478	54.759	61.863	71.879	76.839	69.361	75.733	81.343
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	144.904	120.649	108.854	116.296	121.977	129.993	128.976	152.984	163.460	164.107
Lóðarleiga	7.963	8.646	12.304	13.086	16.753	21.654	23.268	24.727	25.691	29.227
Skatttekjur samtals	457.656	452.129	459.647	515.918	553.198	578.456	620.019	665.249	693.660	733.926
Aðrar tekjur	194.231	193.389	195.665	208.832	249.673	251.514	249.746	263.946	271.360	269.133
Tekjur samtals	651.887	645.518	655.312	724.750	802.871	829.970	869.765	929.195	965.020	1.003.059

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Gjöld										
Laun og launatengd gjöld	(308.656)	(301.932)	(315.187)	(318.141)	(310.289)	(350.280)	(380.360)	(441.835)	(471.340)	(503.844)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	(3.358)	(291)	(1.582)	(3.330)	(3.801)	(2.997)	(4.993)	(5.254)	(10.170)	(52.774)
Annar rekstrarkostnaður	(243.041)	(227.150)	(245.993)	(285.177)	(325.911)	(322.572)	(329.713)	(325.123)	(340.644)	(345.472)
Samtals gjöld fyrir afskriftir	(555.055)	(529.373)	(562.762)	(606.648)	(640.001)	(675.849)	(715.066)	(772.212)	(822.154)	(902.090)
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	96.832	116.145	92.550	118.102	162.870	154.121	154.699	156.983	142.866	100.969
Afskriftir	(45.587)	(45.498)	(44.439)	(45.714)	(47.932)	(46.081)	(48.910)	(47.213)	(47.970)	(53.217)
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	(600.642)	(574.871)	(607.201)	(652.362)	(687.933)	(721.930)	(763.976)	(819.425)	(870.124)	(955.307)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	51.245	70.647	48.111	72.388	114.938	108.040	105.789	109.770	94.896	47.752
Fjármunatekjur	-	15.653	5.885	2.347	5.911	7.083	5.122	4.171	8.446	6.012
Fjármagnsgjöld	-	(155.216)	(70.288)	(160.025)	(112.405)	(90.482)	(69.022)	(73.734)	(66.497)	(65.976)
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld)	(449.974)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Endurútreikningur gengistryggðra lána	-	-	-	206.265	100.124	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(449.974)	(139.563)	(64.403)	48.587	(6.370)	(83.399)	(63.900)	(69.563)	(58.051)	(59.964)
Rekstrarniðurstaða	(398.729)	(68.916)	(16.292)	120.975	108.568	24.641	41.889	40.207	36.845	(12.212)
Niðurstaða án endurútreiknings lána	-	-	-	(85.290)	8.444	-	-			

Sundurliðun rekstrar

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aðalsjóður:										
Skatttekjur	457.658	452.129	459.647	515.918	553.198	578.455	620.019	665.249	693.660	733.926
Félagsþjónusta	(19.215)	(17.410)	(19.669)	(50.186)	(53.036)	(53.201)	(62.009)	(67.249)	(65.338)	(67.715)
Fræðslu- og uppeldismál	(273.187)	(276.407)	(276.426)	(280.216)	(269.109)	(288.699)	(302.935)	(339.572)	(342.158)	(366.250)
Menningarmál	(19.355)	(20.604)	(22.042)	(21.646)	(23.057)	(17.209)	(19.494)	(18.239)	(19.023)	(15.007)
Æskulýðs- og íþróttamál	(39.373)	(37.321)	(42.424)	(41.381)	(45.981)	(45.601)	(49.994)	(48.437)	(46.542)	(50.034)
Brunamál og almannavarnir	(15.860)	(15.940)	(15.912)	(15.296)	(16.555)	(20.720)	(18.597)	(20.817)	(25.484)	(24.154)
Hreinlætismál	(5.541)	(6.690)	(6.187)	(6.912)	(5.888)	(3.767)	(306)	(307)	(410)	(309)
Skipulags- og byggingarmál	(17.467)	(15.310)	(20.746)	(24.500)	(18.098)	(19.850)	(24.831)	(25.153)	(32.104)	(27.381)
Umferðar- og samgöngumál	(41.581)	(28.819)	(31.465)	(34.486)	(35.396)	(33.518)	(32.771)	(34.609)	(35.707)	(39.423)
Umhverfismál	(13.213)	(14.783)	(18.914)	(10.614)	(13.153)	(11.814)	(9.860)	(10.300)	(12.642)	(12.455)
Atvinnumál	(1.888)	(9.283)	(8.374)	(7.136)	(2.090)	(8.089)	(12.065)	(15.506)	(14.150)	(16.195)
Sameiginlegur kostnaður	(59.978)	(53.349)	(62.501)	(62.714)	(69.022)	(71.642)	(82.398)	(84.382)	(74.295)	(90.699)
Lífeyrisskuldbindingar	(3.443)	(291)	(1.931)	(3.330)	(4.275)	(3.793)	(4.993)	(5.956)	(11.328)	(55.643)
Óvenjulegir liðir	0	0	193	(22)	0	0	0	0	0	0
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(52.443)	(44.078)	(66.751)	(42.521)	(2.462)	552	(234)	(5.278)	14.479	(31.339)
Fjármagnsliðir	(232.958)	23.021	27.862	172.388	106.438	12.508	870	3.035	2.646	1.856
Aðalsjóður samtals	(285.401)	(21.057)	(38.889)	129.867	103.976	13.060	636	(2.243)	17.125	(29.483)
Aðrir sjóðir í A hluta:										
Eignasjóður	(83.935)	(51.893)	1.472	(22.620)	(17.543)	(7.833)	17.568	11.924	3.475	6.604
Þjónustumiðstöð (áhaldaús)	0	0	0	0	0	0	(5.055)	(5.459)	0	0
Innri viðskipti (millifærslur)	0	0	0	0	0	0				
Sveitarsjóður samtals (A-hluti)	(369.336)	(72.950)	(37.417)	107.247	86.433	5.227	13.149	4.222	20.600	(22.879)
B-hluti:										
Hafnarsjóður	9.757	19.288	19.739	22.391	31.234	30.962	35.634	36.233	23.983	15.695
Fráveita	(1.505)	2.536	8.159	5.882	2.266	1.836	1.190	8.988	4.026	7.240
Leiguíbúðir	(6.264)	421	(1.435)	(1.378)	(1.494)	(894)	327	(530)	(94)	(400)
Íbúðir aldraðra	(31.382)	(18.211)	(5.338)	(13.167)	(9.871)	(7.936)	(3.054)	(4.822)	(4.586)	(3.935)
Vatnsveita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sorphirða og sorpeyðing	0	0	0	0	0	0	(233)	(2.267)	(3.204)	(1.700)
Sögumiðstöðin	-	-	-	-	-	(4.554)	(3.123)	(1.617)	(3.882)	(6.232)
B-hluti samtals	(29.394)	4.034	21.125	13.728	22.135	19.414	30.741	35.985	16.243	10.668

Innri viðskipti (millifærslur)	0	0	0	0	0	0				
Samstæða samtals (A og B-hluti)	(398.730)	(68.916)	(16.292)	120.975	108.568	24.641	43.890	40.207	36.843	(12.211)

Rekstur málaflokka aðalsjóðs í hlutfalli af skatttekjum

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Félagspjónusta	4,2%	3,9%	4,3%	9,7%	9,6%	9,2%	10,0%	10,1%	9,4%	9,2%
Fræðslu- og uppeldismál	59,7%	61,1%	60,1%	54,3%	48,6%	49,9%	48,9%	51,0%	49,3%	49,9%
Menningarmál	4,2%	4,6%	4,8%	4,2%	4,2%	3,0%	3,1%	2,7%	2,7%	2,0%
Æskulýðs- og íþróttamál	8,6%	8,3%	9,2%	8,0%	8,3%	7,9%	8,1%	7,3%	6,7%	6,8%
Brunamál og almannavarnir	3,5%	3,5%	3,5%	3,0%	3,0%	3,6%	3,0%	3,1%	3,7%	3,3%
Hreinlætismál	1,2%	1,5%	1,3%	1,3%	1,1%	0,7%	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%
Skipulags- og byggingarmál	3,8%	3,4%	4,5%	4,7%	3,3%	3,4%	4,0%	3,8%	4,6%	3,7%
Umferðar- og samgöngumál	9,1%	6,4%	6,8%	6,7%	6,4%	5,8%	5,3%	5,2%	5,1%	5,4%
Umhverfismál	2,9%	3,3%	4,1%	2,1%	2,4%	2,0%	1,6%	1,5%	1,8%	1,7%
Atvinnumál	0,4%	2,1%	1,8%	1,4%	0,4%	1,4%	1,9%	2,3%	2,0%	2,2%
Sameiginlegur kostnaður	13,1%	11,8%	13,6%	12,2%	12,5%	12,4%	13,3%	12,7%	10,7%	12,4%
Lífeyrisskuldbindingar	0,8%	0,1%	0,4%	0,6%	0,8%	0,7%	0,8%	0,9%	1,6%	7,6%
Óvenjulegir liðir	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Fjármagnsliðir	50,9%	-5,1%	-6,1%	-33,4%	-19,2%	-2,2%	-0,1%	-0,5%	-0,4%	-0,3%
Samtals	162,4%	104,7%	108,5%	74,8%	81,2%	97,7%	99,9%	100,3%	97,5%	104,0%
Rekstrarafkoma sem hlutfall af skatttekjum	-62,4%	-4,7%	-8,5%	25,2%	18,8%	2,3%	0,1%	-0,3%	2,5%	-4,0%

Rekstur málaflokka aðalsjóðs í hlutfalli af heildartekjum A hluta

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Félagspjónusta	3,5%	3,2%	3,5%	8,3%	7,8%	7,6%	8,4%	8,6%	7,9%	7,7%
Fræðslu- og uppeldismál	49,3%	51,0%	49,9%	46,3%	39,4%	41,0%	41,3%	43,5%	41,3%	41,8%
Menningarmál	3,5%	3,8%	4,0%	3,6%	3,4%	2,4%	2,7%	2,3%	2,3%	1,7%
Æskulýðs- og íþróttamál	7,1%	6,9%	7,7%	6,8%	6,7%	6,5%	6,8%	6,2%	5,6%	5,7%
Brunamál og almannavarnir	2,9%	2,9%	2,9%	2,5%	2,4%	2,9%	2,5%	2,7%	3,1%	2,8%
Hreinlætismál	1,0%	1,2%	1,1%	1,1%	0,9%	0,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Skipulags- og byggingarmál	3,2%	2,8%	3,7%	4,0%	2,7%	2,8%	3,4%	3,2%	3,9%	3,1%
Umferðar- og samgöngumál	7,5%	5,3%	5,7%	5,7%	5,2%	4,8%	4,5%	4,4%	4,3%	4,5%
Umhverfismál	2,4%	2,7%	3,4%	1,8%	1,9%	1,7%	1,3%	1,3%	1,5%	1,4%

Atvinnumál	0,3%	1,7%	1,5%	1,2%	0,3%	1,2%	1,6%	2,0%	1,7%	1,8%
Sameiginlegur kostnaður	10,8%	9,8%	11,3%	10,4%	10,1%	10,2%	11,2%	10,8%	9,0%	10,3%
Lífeyrisskuldbindingar	0,6%	0,1%	0,3%	0,6%	0,6%	0,5%	0,7%	0,8%	1,4%	6,3%
Óvenjulegir liðir	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Fjármagnsliðir	42,1%	-4,2%	-5,0%	-28,5%	-15,6%	-1,8%	-0,1%	-0,4%	-0,3%	-0,2%
Samtals	134,2%	87,2%	90,0%	63,8%	65,8%	80,4%	84,4%	85,5%	81,6%	87,1%
Afkoma sem hlutfall af heildartekjum A hluta	-51,5%	-3,9%	-7,0%	21,5%	15,2%	1,9%	0,1%	-0,3%	2,1%	-3,4%

Efnahagsreikningur - A hluti

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Eignir										
Varanlegir rekstrarfjármunir	829.303	829.629	1.055.669	940.988	1.007.184	1.089.388	1.117.621	1.127.413	1.157.738	1.301.059
Áhættufjármunir og langtímakröfur	227.898	193.823	219.431	332.336	330.151	336.325	345.176	348.246	349.703	357.761
Veltufjármunir	76.953	106.624	64.793	83.961	120.838	124.541	129.733	181.791	171.485	165.827
Eignir samtals	1.134.154	1.130.076	1.339.893	1.357.285	1.458.173	1.550.254	1.592.530	1.657.450	1.678.926	1.824.647
Eigið fé og skuldir										
Eigið fé	(95.002)	(167.953)	30.630	162.876	323.310	426.537	471.686	504.909	525.510	593.134
Lífeyrisskuldbinding	42.140	42.659	44.241	47.276	51.078	54.075	58.316	63.344	73.514	76.751
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára	-	-	-	-	19.726	21.621	24.425	26.530	29.275	82.568
Langtímaskuldir	975.868	1.008.692	1.041.558	805.754	673.055	833.738	805.113	782.450	762.858	735.844
Skuldbinding vegna Orkuveitu Reykjavíkur	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Skammtímaskuldir	171.148	206.678	183.464	301.379	370.730	195.904	217.414	266.747	277.044	378.918
Eigið fé og skuldir samtals	1.134.154	1.130.076	1.339.893	1.357.285	1.458.173	1.550.254	1.592.529	1.657.450	1.678.926	1.824.647

Efnahagsreikningur - samstæða (A og B hluti)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Eignir										
Varanlegir rekstrarfjármunir	1.248.744	1.234.737	1.455.036	1.339.289	1.418.726	1.514.135	1.541.212	1.546.633	1.567.866	1.719.991
Áhættufjármunir og langtímakröfur	105.079	107.972	108.824	224.335	232.155	241.715	248.715	253.755	258.495	263.295
Veltufjármunir	92.934	79.635	76.630	95.161	126.836	132.595	137.931	182.840	169.929	119.359
Eignir samtals	1.446.757	1.422.344	1.640.490	1.658.785	1.777.717	1.888.445	1.927.858	1.983.228	1.996.290	2.102.645
Eigið fé og skuldir										
Eigið fé	(170.465)	(243.263)	(24.831)	118.699	298.883	419.509	492.802	560.905	596.517	673.790
Lífeyrisskuldbinding	42.140	42.659	44.241	47.276	51.078	54.075	58.316	63.344	73.514	76.751
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára	-	-	-	-	19.726	21.621	24.425	26.530	29.275	82.568
Langtímaskuldir	1.306.514	1.335.462	1.358.350	1.125.528	992.741	1.149.895	1.109.252	1.080.218	1.057.370	1.025.225
Íbúðaréttur	44.967	48.848	50.123	52.708	55.092	57.107	55.963	58.853	60.087	57.973
Skuldbinding vegna Orkuveitu Reykjavíkur	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

Skammtímaskuldir	183.601	198.638	172.607	274.574	339.923	167.859	171.525	179.907	168.802	228.906
Eigið fé og skuldir samtals	1.446.757	1.422.344	1.640.490	1.658.785	1.777.717	1.888.445	1.927.858	1.983.227	1.996.290	2.102.645

Sjóðstreymi - A hluti

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Rekstrarhreyfingar										
Rekstrarniðurstaða ársins	(369.335)	(72.950)	(37.417)	107.246	86.433	5.227	13.149	4.223	20.601	(22.879)
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna	442	0	(14)	0	0	0	0	(182)	0	0
Reiknaðar afskriftir	32.944	32.653	31.613	33.233	35.095	32.693	34.802	32.845	33.414	38.344
Niðurfærsla skuldabréfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur	360.429	66.900	214	64.117	50.524	23.407	6.513	12.556	13.949	11.914
Endurútreikningur gengistryggðra lána	0	0	0	(206.265)	(100.123)	0	0	0	0	0
Áhrif innri viðskipta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	2.985	519	1.582	3.035	3.801	2.997	4.241	5.028	10.170	52.774
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	27.465	27.122	(4.022)	1.366	75.730	64.324	58.705	54.470	78.134	80.153
Breytingar á skammtímalíðum	26.019	(23.745)	14.048	(6.632)	4.538	32.927	(21.242)	26.617	(13.959)	(25.145)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	53.484	3.377	10.026	(5.266)	80.268	97.251	37.463	81.087	64.175	55.008
Fjárfestingarhreyfingar										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(124.925)	(32.979)	(21.639)	(9.416)	(27.291)	(16.898)	(31.034)	(13.454)	(63.740)	(91.165)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting	(8.960)	(10.640)	(7.000)	(5.880)	(7.820)	(9.560)	(7.000)	(5.040)	(4.740)	(4.800)
Langtímakröfur, breyting	3.269	3.710	4.211	0	2.087	0	0	0		(21.034)
Fjárfestingarhreyfingar samtals	(130.616)	(39.909)	(24.428)	(15.296)	(33.024)	(26.458)	(38.034)	(18.494)	(68.480)	(116.999)
Fjármögnunarhreyfingar										
Tekin ný langtímalán	242.047	77.419	76.000	370.945	109.982	234.000	60.000	60.000	60.374	60.000
Afborganir langtímalána	(212.072)	(77.437)	(94.448)	(356.258)	(112.443)	(277.715)	(90.954)	(94.311)	(94.729)	(94.809)
Skammtímalán, breyting	17.242	5.586	15.853	(14.337)	(24.344)	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar	(7.690)	28.065	17.949	19.612	7.405	(14.585)	7.813	38.242	16.736	42.169
Fjármögnunarhreyfingar samtals	39.527	33.633	15.354	19.962	(19.400)	(58.300)	(23.141)	3.931	(17.619)	7.360

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(37.605)	(2.899)	952	(600)	27.844	12.493	(23.712)	66.524	(21.924)	(54.631)
Handbært fé í lok árs	5.777	2.878	3.830	3.230	31.074	43.567	19.855	86.379	64.455	9.824

Sjóðstreymi - samstæða (A og B hluti)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Rekstrarhreyfingar										
Rekstrarniðurstaða ársins	(398.729)	(68.916)	(16.292)	120.975	108.566	24.641	41.890	40.207	36.845	(12.210)
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna	441	(3.934)	(14)	0	0	0	0	(182)	0	0
Reiknaðar afskriftir	45.587	45.498	44.439	45.714	47.934	46.081	48.910	47.213	47.970	53.217
Niðurfærsla skuldabréfa	0	0	0	6.798	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur	406.047	93.509	8.480	81.283	64.863	35.874	10.636	18.839	19.614	15.932
Endurútreikningur gengistryggðra lána	0	0	0	(206.265)	(100.124)	0	0	0	0	0
Áhrif innri viðskipta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	2.985	519	1.582	3.035	3.801	2.997	4.241	5.028	10.170	52.774
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	56.331	66.676	38.195	51.540	125.040	109.593	105.677	111.105	114.599	109.713
Breytingar á skammtímalíðum	24.160	(19.807)	14.530	(10.810)	2.404	35.020	(24.808)	32.618	(10.656)	(27.967)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	80.491	46.869	52.725	40.730	127.444	144.613	80.869	143.723	103.943	81.746
Fjárfestingarhreyfingar										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(155.163)	(27.559)	(28.722)	(20.831)	(52.378)	(43.490)	(43.987)	(23.452)	(69.203)	(114.842)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting	(8.960)	(10.640)	(7.000)	(5.880)	(7.820)	(9.560)	(7.000)	(5.040)	(4.740)	(4.800)
Langtímakröfur, breyting	13.877	13.505	6.551	2.410	2.086	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar samtals	(150.246)	(24.694)	(29.171)	(24.301)	(58.112)	(53.050)	(50.987)	(28.492)	(73.943)	(119.642)
Fjármögnunarhreyfingar										
Tekin ný langtímalán	242.047	77.419	76.000	370.945	109.982	234.000	60.000	60.000	60.374	60.000
Afborganir langtímalána	(227.630)	(108.086)	(112.745)	(375.488)	(127.127)	(293.069)	(106.841)	(110.478)	(107.297)	(103.595)
Skammtímalán, breyting	17.242	5.586	15.852	(14.337)	(24.344)	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar	464	0	0	139	0	0	(1.739)	1.787	0	(3.134)
Fjármögnunarhreyfingar samtals	32.123	(25.081)	(20.893)	(18.741)	(41.489)	(59.069)	(48.580)	(48.691)	(46.923)	(46.729)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(37.632)	(2.906)	2.661	(2.312)	27.843	32.494	(18.698)	66.540	(16.923)	(84.625)
Handbært fé í lok árs	5.788	2.882	5.543	3.231	31.074	63.568	44.870	111.410	94.487	9.862

Lykiltölur - A hluti

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR										
Útsvar	47,0%	50,7%	51,8%	54,8%	51,7%	50,5%	53,3%	53,6%	51,7%	52,4%
Fasteignaskattur	8,0%	8,8%	9,3%	9,0%	9,1%	10,2%	10,5%	8,9%	9,1%	9,3%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	26,2%	22,2%	19,6%	19,2%	17,9%	18,5%	17,6%	19,6%	19,7%	18,7%
Lóðarleiga	1,4%	1,6%	2,2%	2,2%	2,5%	3,1%	3,2%	3,2%	3,1%	3,3%
Skatttekjur alls	82,6%	83,4%	82,9%	85,2%	81,1%	82,2%	84,5%	85,3%	83,7%	83,7%
Aðrar tekjur	17,4%	16,6%	17,1%	14,8%	18,9%	17,8%	15,5%	14,7%	16,3%	16,3%
Laun og launatengd gjöld	53,4%	53,6%	54,5%	50,4%	43,3%	46,8%	49,0%	53,7%	54,2%	54,7%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga	54,0%	53,6%	54,8%	50,9%	43,8%	47,2%	49,7%	54,3%	55,5%	60,7%
Rekstramiðurstaða fyrir afskriftir	8,5%	10,5%	6,9%	10,4%	14,9%	13,9%	13,4%	11,7%	11,8%	7,1%
Rekstramiðurstaða fyrir fjármagnsliði	2,6%	4,5%	1,1%	4,9%	9,8%	9,3%	8,7%	7,5%	7,7%	2,7%
Rekstramiðurstaða	-66,7%	-13,4%	-6,8%	17,7%	12,7%	0,7%	1,8%	0,5%	2,5%	-2,6%
Veltufé frá rekstri	5,0%	5,0%	-0,7%	0,2%	11,1%	9,1%	8,0%	7,0%	9,4%	9,1%
Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA										
Tekjur	601	596	614	670	755	806	818	869	951	992
-þar af skatttekjur	497	497	509	571	612	663	691	741	796	830
Gjöld án fjármagnsliða	586	570	607	637	681	731	747	804	878	965
Heildarskuldir	1.291	1.382	1.406	1.277	1.211	1.241	1.205	1.239	1.278	1.348
AÐRAR LYKILTÖLUR										
Framlegðarhlutfall (EBITDA)	8,5%	10,5%	6,9%	10,4%	14,9%	13,9%	13,4%	11,7%	11,8%	7,1%
Skuldahlutfall	221,9%	239,3%	236,2%	197,3%	166,3%	159,8%	156,1%	151,1%	142,7%	149,8%
Skuldaviðmið (frá 2012)	-	-	-	-	161,7%	155,2%	148,1%	143,0%	133,9%	141,1%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri	36	37	-	590	9	13	14	14	10	9
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm.	15,1%	4,0%	2,0%	1,0%	2,7%	1,6%	2,8%	1,2%	5,5%	7,0%
Hreint veltufé	(94.195)	(100.054)	(118.671)	(217.418)	(249.892)	(71.363)	(87.681)	(84.956)	(105.559)	(213.091)
Veltufjárhlutfall	0,45	0,52	0,35	0,28	0,33	0,64	0,60	0,68	0,62	0,44
Eiginfjárhlutfall	-8,4%	-14,9%	2,3%	12,0%	22,2%	27,5%	29,6%	30,5%	31,3%	32,5%

Lykiltölur - samstæða (A og B hluti)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR										
Útsvar	39,9%	42,6%	43,8%	45,8%	43,9%	42,8%	44,9%	45,0%	44,4%	45,8%
Fasteignaskattur	6,8%	7,4%	7,9%	7,6%	7,7%	8,7%	8,8%	7,5%	7,8%	8,1%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	22,2%	18,7%	16,6%	16,0%	15,2%	15,7%	14,8%	16,5%	16,9%	16,4%
Lóðarleiga	1,2%	1,3%	1,9%	1,8%	2,1%	2,6%	2,7%	2,7%	2,7%	2,9%
Skatttekjur alls	70,2%	70,0%	70,1%	71,2%	68,9%	69,7%	71,3%	71,6%	71,9%	73,2%
Aðrar tekjur	29,8%	30,0%	29,9%	28,8%	31,1%	30,3%	28,7%	28,4%	28,1%	26,8%
Laun og launatengd gjöld	47,3%	46,8%	48,1%	43,9%	38,6%	42,2%	43,7%	47,6%	48,8%	50,2%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga	47,9%	46,8%	48,3%	44,4%	39,1%	42,6%	44,3%	48,1%	49,9%	55,5%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	14,9%	18,0%	14,1%	16,3%	20,3%	18,6%	17,8%	16,9%	14,8%	10,1%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	7,9%	10,9%	7,3%	10,0%	14,3%	13,0%	12,2%	11,8%	9,8%	4,8%
Rekstrarniðurstaða	-61,2%	-10,7%	-2,5%	16,7%	13,5%	3,0%	4,8%	4,3%	3,8%	-1,2%
Veltufé frá rekstri	8,6%	10,3%	5,8%	7,1%	15,6%	13,2%	12,2%	12,0%	11,9%	10,9%
Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA										
Tekjur	708	709	726	802	888	951	970	1.035	1.108	1.135
-þar af skatttekjur	497	497	509	571	612	663	691	741	796	830
Gjöld án fjármagnsliða	652	632	672	722	761	827	852	913	999	1.081
Heildarskuldir	1.756	1.830	1.844	1.704	1.658	1.707	1.627	1.613	1.641	1.710
AÐRAR LYKILTÖLUR										
Framlegðarhlutfall (EBITDA)	14,9%	18,0%	14,1%	16,3%	20,3%	18,6%	17,8%	16,9%	14,8%	10,1%
Skuldahlutfall	248,1%	258,0%	254,1%	212,5%	184,2%	177,0%	165,0%	153,1%	145,1%	142,4%
Skuldaviðmið (frá 2012)	-	-	-	-	180,3%	173,1%	161,1%	149,1%	140,5%	143,0%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri	23	20	36	22	8	10	10	10	9	9
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm.	12,4%	2,2%	2,0%	1,6%	3,7%	2,9%	2,9%	1,5%	4,4%	6,7%
Hreint veltufé	(90.667)	(119.003)	(95.977)	(179.413)	(213.087)	(35.264)	(33.594)	2.933	1.127	(109.547)
Veltufjárlutfall	0,51	0,40	0,44	0,35	0,37	0,79	0,80	1,02	1,01	0,52
Eiginfjárlutfall	-11,8%	-17,1%	-1,5%	7,2%	16,8%	22,2%	25,6%	28,3%	29,9%	32,0%

SKÝRINGAR Á LYKILTÖLUM

Framlegðarhlutfall	Sýnir hversu miklu reksturinn skilar til að standa undir fjármagnskostnaði.
Skuldahlutfall	Heildarskuldir og skuldbindingar í hlutfalli við reglulegar tekjur án tillits til útreikninga skv. 14. gr. reglugerðar nr. 502/2012.
Skuldaviðmið	Skuldahlutfall að teknu tilliti til útreikninga skv. 14. gr. reglugerðar nr. 502/2012.
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri	Segir hve mörg ár taki að greiða langtímaskuldir m.v. veltufé frá rekstri þessa árs (óháð lánasamningum og vöxtum).

Veltufé frá rekstri	Afkoma tímabils leiðrétt vegna tekna og gjalda sem hafa ekki áhrif á sjóðsstöðu. Lýsir fjármunamyndum á tímabilinu.
Hreint veltufé	Veltufjármunir (skammtímaeignir) að frádregnum skammtímaskuldum (skuldir sem greiðast innan árs).
Veltufjárhlutfall	Veltufjármunir (skammtímaeignir) / skammtímaskuldir (skuldir sem greiðast innan árs). Æskilegt hlutfall er 1 eða hærra.
Eiginfjárhlutfall	Eigið fé / skuldir + eigið fé. (Eigið fé sem hlutfall af niðurstöðu efnahagsreiknings).

Forsendur

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Útsvar										
Útsvarsprósenta ársins	13,03%	13,28%	13,28%	14,48%	14,48%	14,48%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%
Fasteignaskattur										
A-liður (íbúðarhúsnæði)	0,34%	0,34%	0,40%	0,50%	0,50%	0,625%	0,625%	0,50%	0,50%	0,50%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.)	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%	1,32%
C-liður (atvinnuhúsnæði)	1,55%	1,55%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%
Lóðarleiga										
A-liður (íbúðarhúsnæði)	0,70%	0,70%	1,00%	0,85%	0,70%	1,50%	1,50%	2,00%	2,00%	2,00%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.)	1,00%	1,00%	1,50%	2,50%	4,00%	1,50%	1,50%	2,00%	2,00%	2,00%
C-liður (atvinnuhúsnæði)	1,00%	1,00%	1,50%	2,50%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
Ræktunarland	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Vatnsgjald*										
A-liður (íbúðarhúsnæði)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C-liður (atvinnuhúsnæði)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aukavatnsgjald, kr. á tonn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*OR tók við innheimtu vatnsgjalds árið 2006										
Fráveitugjald										
A-liður (íbúðarhúsnæði)	0,17%	0,17%	0,20%	0,22%	0,10%	0,15%	0,12%	0,20%	0,20%	0,20%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.)	0,25%	0,25%	0,30%	0,35%	0,35%	0,15%	0,20%	0,30%	0,30%	0,30%
C-liður (atvinnuhúsnæði)	0,25%	0,25%	0,30%	0,35%	0,35%	0,35%	0,35%	0,40%	0,40%	0,40%
Sorpgjald										
Sorpirðugjald A-liður (íbúðarhúsnæði)	14.000	16.000	16.000	17.600	18.500	21.000	21.000	23.000	23.000	23.000
Sorpeyðingargjald A-liður (íbúðarhúsnæði)	13.000	15.000	15.000	16.500	17.300	19.000	19.000	21.000	21.000	21.000
Sorpgjald A-liður samtals	27.000	31.000	31.000	34.100	35.800	40.000	40.000	44.000	44.000	44.000
Sumarhús (sorpeyðingargjald)	7.200	8.300	8.300	15.000	15.700	15.700	15.700	17.000	17.000	17.000
Íbúafjöldi										
Íbúafjöldi 1. desember	921	910	903	904	904	873	897	898	871	884
Breyting á íbúafjöða frá fyrra ári	3	(11)	(7)	1	0	(31)	24	1	(27)	13