

GRUNDARFJARÐARBÆR - FJÁRHAGSYFIRLIT

Rekstraryfirlit - A hluti

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tekjur										
Útsvar	390.936	418.177	428.776	459.249	498.454	506.367	508.282	548.355	604.025	654.700
Fasteignaskattur	76.839	69.361	75.733	81.343	90.182	101.093	107.292	108.260	113.904	135.080
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	128.976	152.984	163.460	164.107	208.368	220.644	235.955	290.874	331.763	435.465
Lóðarleiga	23.268	24.727	25.691	29.227	31.753	35.603	37.349	37.324	39.325	39.882
Skatttekjur samtals	620.019	665.249	693.660	733.926	828.757	863.707	888.878	984.813	1.089.017	1.265.127
Aðrar tekjur	113.826	115.007	134.985	143.019	133.869	132.470	170.076	163.371	168.745	159.105
Tekjur samtals	733.845	780.256	828.645	876.945	962.626	996.177	1.058.954	1.148.184	1.257.762	1.424.232

Gjöld										
Laun og launatengd gjöld	(359.915)	(418.814)	(449.427)	(479.613)	(506.509)	(517.993)	(587.166)	(643.407)	(681.951)	(761.461)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	(4.993)	(5.254)	(10.170)	(52.774)	(7.612)	(3.276)	(8.592)	(19.725)	(6.402)	(43.504)
Annar rekstrarkostnaður	(270.252)	(265.213)	(271.450)	(282.357)	(310.587)	(328.975)	(343.059)	(372.966)	(402.339)	(429.617)
Samtals gjöld fyrir afskriftir	(635.160)	(689.281)	(731.047)	(814.744)	(824.708)	(850.244)	(938.817)	(1.036.098)	(1.090.692)	(1.234.582)
Rekstramiðurstaða fyrir afskriftir	98.685	90.975	97.598	62.201	137.918	145.933	120.137	112.086	167.070	189.650
Afskriftir	(34.802)	(32.845)	(33.414)	(38.344)	(41.331)	(43.548)	(49.196)	(51.236)	(49.948)	(54.008)
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	(669.962)	(722.126)	(764.461)	(853.088)	(866.039)	(893.792)	(988.013)	(1.087.334)	(1.140.640)	(1.288.590)
Rekstramiðurstaða fyrir fjármagnsliði	63.883	58.130	64.184	23.857	96.587	102.385	70.941	60.850	117.122	135.642
Fjármunatekjur	6.778	5.735	9.074	6.712	7.478	6.538	1.096	1.976	2.917	6.353
Fjármagnsgjöld	(57.514)	(59.644)	(52.657)	(53.447)	(73.431)	(69.616)	(78.302)	(95.396)	(148.508)	(136.130)
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Endurútreikningur gengistryggðra lána	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(50.736)	(53.909)	(43.583)	(46.735)	(65.953)	(63.078)	(77.206)	(93.420)	(145.591)	(129.777)

Rekstrarniðurstaða	13.147	4.221	20.601	(22.878)	30.634	39.307	(6.265)	(32.570)	(28.469)	5.865
Niðurstaða án endurútreiknings lána	-									

Rekstraryfirlit - samstæða (A og B hluti)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tekjur										
Útsvar	390.936	418.177	428.776	459.249	498.454	506.367	508.282	548.355	604.026	654.700
Fasteignaskattur	76.839	69.361	75.733	81.343	90.182	101.093	107.292	108.260	113.904	135.080
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	128.976	152.984	163.460	164.107	208.368	220.644	235.955	290.874	331.763	435.465
Lóðarleiga	23.268	24.727	25.691	29.227	31.753	35.603	37.349	37.324	39.325	39.882
Skatttekjur samtals	620.019	665.249	693.660	733.926	828.757	863.707	888.878	984.813	1.089.018	1.265.127
Aðrar tekjur	249.746	263.946	271.360	269.133	285.847	306.178	330.730	381.258	442.312	424.178
Tekjur samtals	869.765	929.195	965.020	1.003.059	1.114.604	1.169.885	1.219.608	1.366.071	1.531.330	1.689.305

Gjöld										
Laun og launatengd gjöld	(380.360)	(441.835)	(471.340)	(503.844)	(530.887)	(548.013)	(618.136)	(683.837)	(742.430)	(838.079)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	(4.993)	(5.254)	(10.170)	(52.774)	(7.612)	(3.276)	(8.592)	(19.725)	(6.402)	(43.504)
Annar rekstrarkostnaður	(329.713)	(325.123)	(340.644)	(345.472)	(377.193)	(398.740)	(425.821)	(442.376)	(485.165)	(521.059)
Samtals gjöld fyrir afskriftir	(715.066)	(772.212)	(822.154)	(902.090)	(915.692)	(950.029)	(1.052.549)	(1.145.938)	(1.233.997)	(1.402.642)
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	154.699	156.983	142.866	100.969	198.912	219.856	167.059	220.133	297.333	286.663
Afskriftir	(48.910)	(47.213)	(47.970)	(53.217)	(55.734)	(59.178)	(67.024)	(71.676)	(71.601)	(76.829)
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	(763.976)	(819.425)	(870.124)	(955.307)	(971.426)	(1.009.207)	(1.119.573)	(1.217.614)	(1.305.598)	(1.479.471)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	105.789	109.770	94.896	47.752	143.178	160.678	100.035	148.457	225.732	209.834
Fjármunatekjur	5.122	4.171	8.446	6.012	6.274	6.300	1.096	1.976	2.917	6.353
Fjármagnsgjöld	(69.022)	(73.734)	(66.497)	(65.976)	(97.319)	(83.682)	(94.354)	(114.777)	(179.084)	(165.151)
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Endurútreikningur gengistryggðra lána	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(63.900)	(69.563)	(58.051)	(59.964)	(91.045)	(77.382)	(93.258)	(112.801)	(176.167)	(158.798)
Rekstrarniðurstaða	41.889	40.207	36.845	(12.212)	52.133	83.296	6.777	35.656	49.565	51.036
Niðurstaða án endurútreiknings lána	-									

Sundurliðun rekstrar

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aðalsjóður:										
Skatttekjur	620.019	665.249	693.660	733.926	828.756	863.707	888.879	934.612	1.042.950	1.211.150
Félagsþjónusta	(62.009)	(67.249)	(65.338)	(67.715)	(85.421)	(79.089)	(81.211)	(85.177)	(102.827)	(118.180)
Fræðslu- og uppeldismál	(302.935)	(339.572)	(342.158)	(366.250)	(381.638)	(398.749)	(452.846)	(478.349)	(503.274)	(559.595)
Menningarmál	(19.494)	(18.239)	(19.023)	(15.007)	(17.579)	(20.383)	(20.685)	(18.927)	(24.594)	(24.317)
Æskulýðs- og íþróttamál	(49.994)	(48.437)	(46.542)	(50.034)	(58.652)	(53.358)	(62.936)	(68.939)	(83.713)	(86.988)
Brunamál og almannavarnir	(18.597)	(20.817)	(25.484)	(24.154)	(26.505)	(27.762)	(23.240)	(28.988)	(38.065)	(38.866)
Hreinlætismál	(306)	(307)	(410)	(309)	(398)	(1.058)	(636)	(658)	(611)	(587)
Skipulags- og byggingarmál	(24.831)	(25.153)	(32.104)	(27.381)	(30.346)	(42.527)	(32.726)	(56.973)	(51.611)	(55.351)
Umferðar- og samgöngumál	(32.771)	(34.609)	(35.707)	(39.423)	(47.050)	(51.045)	(55.670)	(52.333)	(61.897)	(78.759)
Umhverfismál	(9.860)	(10.300)	(12.642)	(12.455)	(13.781)	(17.500)	(15.935)	(19.798)	(15.565)	(15.888)
Atvinnumál	(12.065)	(15.506)	(14.150)	(16.195)	(13.145)	(10.035)	(17.963)	(12.131)	(7.657)	(8.069)
Sameiginlegur kostnaður	(82.398)	(84.382)	(74.295)	(90.699)	(102.839)	(110.388)	(106.587)	(105.355)	(113.565)	(129.969)
Lífeyrisskuldbindingar	(4.993)	(5.956)	(11.328)	(55.643)	(12.587)	(8.028)	(13.346)	(24.585)	(11.275)	(48.392)
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(234)	(5.278)	14.479	(31.339)	38.815	43.785	5.098	(17.601)	28.296	46.189
Fjármagnsliðir	870	3.035	2.646	1.856	(6.661)	(9.866)	(20.087)	(27.384)	(48.118)	(40.907)
Aðalsjóður samtals	636	(2.243)	17.125	(29.483)	32.154	33.919	(14.989)	(44.985)	(19.822)	5.282
Aðrir sjóðir í A hluta:										
Eignasjóður	17.568	11.924	3.475	6.604	(1.520)	5.389	8.723	6.304	(17.604)	(2.328)
Þjónustumiðstöð (áhaldaús)	(5.055)	(5.459)	0	0	0	0	0	0	0	0
Samstarfsverkefni (byggðasamlög)									8.959	2.911
Innri viðskipti (millifærslur)										
Sveitarsjóður samtals (A-hluti)	13.149	4.222	20.600	(22.879)	30.634	39.308	(6.266)	(38.681)	(28.467)	5.865
B-hluti:										
Hafnarsjóður	35.634	36.233	23.983	15.695	17.234	47.593	25.357	65.924	92.982	61.136
Fráveita	1.190	8.988	4.026	7.240	7.235	13.415	10.880	15.089	14.896	19.142
Leiguíbúðir	327	(530)	(94)	(400)	11.328	(1.323)	(2.441)	8.734	(603)	(616)
Íbúðir aldraðra	(3.054)	(4.822)	(4.586)	(3.935)	(8.047)	(5.732)	(13.059)	(13.307)	(22.710)	(21.119)
Vatnsveita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sorphirða og sorpeyðing	(233)	(2.267)	(3.204)	(1.700)	(1.256)	(3.523)	(4.273)	(3.481)	(3.999)	(9.877)
Sögumiðstöðin	(3.123)	(1.617)	(3.882)	(6.232)	(4.995)	(6.440)	(3.423)	(4.732)	(2.533)	(3.495)

B-hluti samtals	30.741	35.985	16.243	10.668	21.499	43.990	13.041	68.227	78.033	45.171
Innri viðskipti (millifærslur)										
Samstæða samtals (A og B-hluti)	43.890	40.207	36.843	(12.211)	52.133	83.298	6.775	29.546	49.566	51.036

Rekstur málaflokka aðalsjóðs í hlutfalli af skatttekjum

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Félagsþjónusta	10,0%	10,1%	9,4%	9,2%	10,3%	9,2%	9,1%	9,1%	9,9%	9,8%
Fræðslu- og uppeldismál	48,9%	51,0%	49,3%	49,9%	46,0%	46,2%	50,9%	51,2%	48,3%	46,2%
Menningarmál	3,1%	2,7%	2,7%	2,0%	2,1%	2,4%	2,3%	2,0%	2,4%	2,0%
Æskulýðs- og íþróttamál	8,1%	7,3%	6,7%	6,8%	7,1%	6,2%	7,1%	7,4%	8,0%	7,2%
Brunamál og almannavarnir	3,0%	3,1%	3,7%	3,3%	3,2%	3,2%	2,6%	3,1%	3,6%	3,2%
Hreinlætismál	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%
Skipulags- og byggingarmál	4,0%	3,8%	4,6%	3,7%	3,7%	4,9%	3,7%	6,1%	4,9%	4,6%
Umferðar- og samgöngumál	5,3%	5,2%	5,1%	5,4%	5,7%	5,9%	6,3%	5,6%	5,9%	6,5%
Umhverfismál	1,6%	1,5%	1,8%	1,7%	1,7%	2,0%	1,8%	2,1%	1,5%	1,3%
Atvinnumál	1,9%	2,3%	2,0%	2,2%	1,6%	1,2%	2,0%	1,3%	0,7%	0,7%
Sameiginlegur kostnaður	13,3%	12,7%	10,7%	12,4%	12,4%	12,8%	12,0%	11,3%	10,9%	10,7%
Lífeyrisskuldbindingar	0,8%	0,9%	1,6%	7,6%	1,5%	0,9%	1,5%	2,6%	1,1%	4,0%
Óvenjulegir liðir	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Fjármagnsliðir	-0,1%	-0,5%	-0,4%	-0,3%	0,8%	1,1%	2,3%	2,9%	4,6%	3,4%
Samtals	99,9%	100,3%	97,5%	104,0%	96,1%	96,1%	101,7%	104,8%	101,9%	99,6%
Rekstrarafkoma sem hlutfall af skatttekjum	0,1%	-0,3%	2,5%	-4,0%	3,9%	3,9%	-1,7%	-4,8%	-1,9%	0,4%

Rekstur málaflokka aðalsjóðs í hlutfalli af heildartekjum A hluta

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Félagsþjónusta	8,4%	8,6%	7,9%	7,7%	8,9%	7,9%	7,7%	7,4%	8,2%	8,3%
Fræðslu- og uppeldismál	41,3%	43,5%	41,3%	41,8%	39,6%	40,0%	42,8%	41,7%	40,0%	39,3%
Menningarmál	2,7%	2,3%	2,3%	1,7%	1,8%	2,0%	2,0%	1,6%	2,0%	1,7%
Æskulýðs- og íþróttamál	6,8%	6,2%	5,6%	5,7%	6,1%	5,4%	5,9%	6,0%	6,7%	6,1%
Brunamál og almannavarnir	2,5%	2,7%	3,1%	2,8%	2,8%	2,8%	2,2%	2,5%	3,0%	2,7%
Hreinlætismál	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%
Skipulags- og byggingarmál	3,4%	3,2%	3,9%	3,1%	3,2%	4,3%	3,1%	5,0%	4,1%	3,9%
Umferðar- og samgöngumál	4,5%	4,4%	4,3%	4,5%	4,9%	5,1%	5,3%	4,6%	4,9%	5,5%

Umhverfismál	1,3%	1,3%	1,5%	1,4%	1,4%	1,8%	1,5%	1,7%	1,2%	1,1%
Atvinnumál	1,6%	2,0%	1,7%	1,8%	1,4%	1,0%	1,7%	1,1%	0,6%	0,6%
Sameiginlegur kostnaður	11,2%	10,8%	9,0%	10,3%	10,7%	11,1%	10,1%	9,2%	9,0%	9,1%
Lífeyrisskuldbindingar	0,7%	0,8%	1,4%	6,3%	1,3%	0,8%	1,3%	2,1%	0,9%	3,4%
Óvenjulegir liðir	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Fjármagnsliðir	-0,1%	-0,4%	-0,3%	-0,2%	0,7%	1,0%	1,9%	2,4%	3,8%	2,9%
Samtals	84,4%	85,5%	81,6%	87,1%	82,8%	83,3%	85,4%	85,3%	84,5%	84,7%
Afkoma sem hlutfall af heildartekjum A hluta	0,1%	-0,3%	2,1%	-3,4%	3,3%	3,4%	-1,4%	-3,9%	-1,6%	0,4%

Efnahagsreikningur - A hluti

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Eignir										
Varanlegir rekstrarfjármunir	1.117.621	1.127.413	1.157.738	1.301.059	1.401.888	1.519.442	1.543.907	1.673.132	1.786.384	1.879.260
Áhættufjármunir og langtímakröfur	345.176	348.246	349.703	357.761	487.487	471.073	463.668	343.628	342.440	308.839
Veltufjármunir	129.733	181.791	171.485	165.827	265.697	280.882	334.708	309.315	306.514	366.803
Eignir samtals	1.592.530	1.657.450	1.678.926	1.824.647	2.155.072	2.271.397	2.342.283	2.326.075	2.435.338	2.554.902
Eigið fé og skuldir										
Eigið fé	471.686	504.909	525.510	593.134	674.269	790.576	784.312	751.741	797.844	803.614
Lífeyrisskuldbinding	58.316	63.344	73.514	76.751	82.197	82.978	89.115	105.645	108.603	145.547
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára	24.425	26.530	29.275	82.568	42.760	45.416	51.525	60.293	63.562	96.397
Langtímaskuldir	805.113	782.450	762.858	735.844	942.999	997.792	1.147.475	1.167.124	1.127.996	1.184.158
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	217.414	266.747	277.044	378.918	415.607	360.052	281.381	261.565	360.895	381.583
Eigið fé og skuldir samtals	1.592.529	1.657.450	1.678.926	1.824.647	2.155.072	2.271.398	2.342.283	2.326.075	2.435.338	2.554.902

Efnahagsreikningur - samstæða (A og B hluti)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Eignir										
Varanlegir rekstrarfjármunir	1.541.212	1.546.633	1.567.866	1.719.991	1.822.267	2.046.608	2.189.253	2.362.195	2.499.567	2.624.607
Áhættufjármunir og langtímakröfur	248.715	253.755	258.495	263.295	376.637	372.806	361.614	241.059	236.368	231.676
Veltufjármunir	137.931	182.840	169.929	119.359	204.182	219.154	270.021	258.258	256.520	298.405
Eignir samtals	1.927.858	1.983.228	1.996.290	2.102.645	2.403.086	2.638.568	2.820.888	2.861.512	2.992.455	3.154.688
Eigið fé og skuldir										
Eigið fé	492.802	560.905	596.517	673.790	774.496	933.068	937.512	969.999	1.087.090	1.131.213
Lífeyrisskuldbinding	58.316	63.344	73.514	76.751	82.197	82.978	89.115	105.645	108.603	145.547
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára	24.425	26.530	29.275	82.568	42.760	45.416	51.525	60.293	63.562	96.397
Langtímaskuldir	1.109.252	1.080.218	1.057.370	1.025.225	1.204.369	1.257.097	1.406.350	1.419.156	1.396.963	1.467.380
Íbúðaréttur	55.963	58.853	60.087	57.973	58.821	66.717	69.051	71.463	85.622	92.476
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	171.525	179.907	168.802	228.906	243.203	258.707	278.860	255.249	274.177	278.072
Eigið fé og skuldir samtals	1.927.858	1.983.227	1.996.290	2.102.645	2.403.086	2.638.567	2.820.888	2.861.512	2.992.455	3.154.688

Sjóðstreymi - A hluti

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Rekstrarhreyfingar										
Rekstrarniðurstaða ársins	13.149	4.223	20.601	(22.879)	30.634	39.307	(6.264)	(32.570)	(28.467)	5.865
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna	0	(182)	0	0	0	(3.299)	(902)	0	54	(127)
Reiknaðar afskriftir	34.802	32.845	33.414	38.344	41.331	43.548	49.196	51.236	49.948	54.008
Niðurfærsla skuldabréfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur	6.513	12.556	13.949	11.914	28.619	25.682	43.847	60.828	115.217	100.869
Endurútreikningur gengistryggðra lána	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áhrif innri viðskipta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	4.241	5.028	10.170	52.774	7.612	3.276	8.592	19.725	6.402	48.085
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	58.705	54.470	78.134	80.153	108.196	108.514	94.469	99.219	143.154	208.700
Breytingar á skammtímalíðum	(21.242)	26.617	(13.959)	(25.145)	(120.016)	(95.318)	67.554	(49.962)	(11.238)	(19.609)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	37.463	81.087	64.175	55.008	(11.820)	13.196	162.023	49.257	131.916	189.091
Fjárfestingarhreyfingar										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(31.034)	(13.454)	(63.740)	(91.165)	(93.154)	(80.803)	(72.760)	(54.420)	(88.652)	(146.825)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting	(7.000)	(5.040)	(4.740)	(4.800)	(2.240)	(860)	6.500	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0		(21.034)	(18.805)	11.540	(14.059)	(15.335)	736	18.152
Fjárfestingarhreyfingar samtals	(38.034)	(18.494)	(68.480)	(116.999)	(114.199)	(70.123)	(80.319)	(69.755)	(87.916)	(128.673)
Fjármögnunarhreyfingar										
Tekin ný langtímalán	60.000	60.000	60.374	60.000	311.000	166.000	389.000	100.000	0	100.000
Afborganir langtímalána	(90.954)	(94.311)	(94.729)	(94.809)	(112.016)	(123.687)	(266.327)	(154.183)	(144.674)	(154.486)
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar	7.813	38.242	16.736	42.169	21.895	(70.710)	(98.129)	1.173	80.087	18.227
Fjármögnunarhreyfingar samtals	(23.141)	3.931	(17.619)	7.360	220.879	(28.397)	24.544	(53.010)	(64.587)	(36.259)

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(23.712)	66.524	(21.924)	(54.631)	94.860	(85.324)	106.248	(73.508)	(20.587)	24.159
Handbært fé í lok árs	19.855	86.379	64.455	9.824	104.684	19.360	125.608	87.414	66.827	90.986

Sjóðstreymi - samstæða (A og B hluti)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Rekstrarhreyfingar										
Rekstrarniðurstaða ársins	41.890	40.207	36.845	(12.210)	52.133	83.296	6.778	35.656	49.566	51.036
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna	0	(182)	0	0	(12.253)	(3.299)	(902)	(13.181)	54	(127)
Reiknaðar afskriftir	48.910	47.213	47.970	53.217	55.734	59.178	67.024	71.676	71.601	76.829
Niðurfærsla skuldabréfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur	10.636	18.839	19.614	15.932	36.247	33.030	53.028	73.400	139.038	122.690
Endurútreikningur gengistryggðra lána	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áhrif innri viðskipta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	4.241	5.028	10.170	52.774	7.612	3.276	8.592	19.725	6.402	48.085
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	105.677	111.105	114.599	109.713	139.473	175.481	134.520	187.276	266.661	298.513
Breytingar á skammtímalíðum	(24.808)	32.618	(10.656)	(27.967)	(117.163)	(98.942)	70.116	(68.144)	(8.078)	(11.199)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	80.869	143.723	103.943	81.746	22.310	76.539	204.636	119.132	258.583	287.314
Fjárfestingarhreyfingar										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(43.987)	(23.452)	(69.203)	(114.842)	(95.258)	(203.219)	(208.767)	(105.396)	(134.426)	(201.810)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting	(7.000)	(5.040)	(4.740)	(4.800)	8.760	(860)	6.500	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar samtals	(50.987)	(28.492)	(73.943)	(119.642)	(86.498)	(204.079)	(202.267)	(105.396)	(134.426)	(201.810)
Fjármögnunarhreyfingar										
Tekin ný langtímalán	60.000	60.000	60.374	60.000	311.000	166.000	389.000	100.000	0	100.000
Afborganir langtímalána	(106.841)	(110.478)	(107.297)	(103.595)	(148.032)	(132.757)	(275.504)	(176.178)	(151.859)	(161.374)
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar	(1.739)	1.787	0	(3.134)	(1.079)	6.173	0	(757)	7.115	36
Fjármögnunarhreyfingar samtals	(48.580)	(48.691)	(46.923)	(46.729)	161.889	39.416	113.496	(76.935)	(144.744)	(61.338)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(18.698)	66.540	(16.923)	(84.625)	97.701	(88.124)	115.865	(63.199)	(20.587)	24.166
Handbært fé í lok árs	44.870	111.410	94.487	9.862	107.563	19.439	135.304	107.415	86.828	110.994

Lykiltölur - A hluti

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Í HLUETFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR										
Útsvar	53,3%	53,6%	51,7%	52,4%	51,8%	50,8%	48,0%	47,8%	48,0%	46,0%
Fasteignaskattur	10,5%	8,9%	9,1%	9,3%	9,4%	10,1%	10,1%	9,4%	9,1%	9,5%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	17,6%	19,6%	19,7%	18,7%	21,6%	22,1%	22,3%	25,3%	26,4%	30,6%
Lóðarleiga	3,2%	3,2%	3,1%	3,3%	3,3%	3,6%	3,5%	3,3%	3,1%	2,8%
Skatttekjur alls	84,5%	85,3%	83,7%	83,7%	86,1%	86,7%	83,9%	85,8%	86,6%	88,8%
Aðrar tekjur	15,5%	14,7%	16,3%	16,3%	13,9%	13,3%	16,1%	14,2%	13,4%	11,2%
Laun og launatengd gjöld	49,0%	53,7%	54,2%	54,7%	52,6%	52,0%	55,4%	56,0%	54,2%	53,5%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga	49,7%	54,3%	55,5%	60,7%	53,4%	52,3%	56,3%	57,8%	54,7%	56,5%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	13,4%	11,7%	11,8%	7,1%	14,3%	14,6%	11,3%	9,8%	13,3%	13,3%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	8,7%	7,5%	7,7%	2,7%	10,0%	10,3%	6,7%	5,3%	9,3%	9,5%
Rekstrarniðurstaða	1,8%	0,5%	2,5%	-2,6%	3,2%	3,9%	-0,6%	-2,8%	-2,3%	0,4%
Veltufé frá rekstri	8,0%	7,0%	9,4%	9,1%	11,2%	10,9%	8,9%	8,6%	11,4%	14,7%
Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA										
Tekjur	818	869	951	992	1.104	1.136	1.217	1.369	1.456	1.645
-þar af skatttekjur	691	741	796	830	950	985	1.022	1.174	1.260	1.461
Gjöld án fjármagnsliða	747	804	878	965	993	1.019	1.136	1.296	1.320	1.488
Heildarskuldir	1.205	1.239	1.278	1.348	1.652	1.643	1.745	1.829	1.849	1.976
AÐRAR LYKILTÖLUR										
Framlegðarhlutfall (EBITDA)	13,4%	11,7%	11,8%	7,1%	14,3%	14,6%	11,3%	9,8%	13,3%	13,3%
Skuldahlutfall	152,7%	147,7%	139,2%	140,4%	153,8%	148,7%	147,1%	137,1%	130,2%	123,0%
Skuldaviðmið (frá 2012)	148,1%	143,0%	133,9%	141,1%	149,7%	144,9%	143,6%	133,2%	126,6%	119,5%
Skuldaviðmið (frá 2018)				116,7%	105,4%	104,2%	119,4%	111,7%	93,8%	86,4%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri	14	14	10	9	9	9	12	12	8	6
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm.	2,8%	1,2%	5,5%	7,0%	6,6%	5,3%	4,7%	3,3%	5,0%	7,8%
Hreint veltufé	(87.681)	(84.956)	(105.559)	(213.091)	(149.910)	(79.170)	53.327	47.750	(54.381)	(14.780)
Veltufjárhlutfall	0,60	0,68	0,62	0,44	0,64	0,78	1,19	1,18	0,85	0,96
Eiginfjárhlutfall	29,6%	30,5%	31,3%	32,5%	31,3%	34,8%	33,5%	32,3%	32,8%	31,5%

Lykiltölur - samstæða (A og B hluti)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Í HLUETFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR										
Útsvar	44,9%	45,0%	44,4%	45,8%	44,7%	43,3%	41,7%	40,1%	39,4%	38,8%
Fasteignaskattur	8,8%	7,5%	7,8%	8,1%	8,1%	8,6%	8,8%	7,9%	7,4%	8,0%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	14,8%	16,5%	16,9%	16,4%	18,7%	18,9%	19,3%	21,3%	21,7%	25,8%
Lóðarleiga	2,7%	2,7%	2,7%	2,9%	2,8%	3,0%	3,1%	2,7%	2,6%	2,4%
Skatttekjur alls	71,3%	71,6%	71,9%	73,2%	74,4%	73,8%	72,9%	72,1%	71,1%	74,9%
Aðrar tekjur	28,7%	28,4%	28,1%	26,8%	25,6%	26,2%	27,1%	27,9%	28,9%	25,1%
Laun og launatengd gjöld	43,7%	47,6%	48,8%	50,2%	47,6%	46,8%	50,7%	50,1%	48,5%	49,6%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga	44,3%	48,1%	49,9%	55,5%	48,3%	47,1%	51,4%	51,5%	48,9%	52,2%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	17,8%	16,9%	14,8%	10,1%	17,8%	18,8%	13,7%	16,1%	19,4%	17,0%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	12,2%	11,8%	9,8%	4,8%	12,8%	13,7%	8,2%	10,9%	14,7%	12,4%
Rekstrarniðurstaða	4,8%	4,3%	3,8%	-1,2%	4,7%	7,1%	0,6%	2,6%	3,2%	3,0%
Veltufé frá rekstri	12,2%	12,0%	11,9%	10,9%	12,5%	15,0%	11,0%	13,7%	17,4%	17,7%
Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA										
Tekjur	970	1.035	1.108	1.135	1.278	1.334	1.402	1.628	1.772	1.951
-þar af skatttekjur	691	741	796	830	950	985	1.022	1.174	1.260	1.461
Gjöld án fjármagnsliða	852	913	999	1.081	1.114	1.151	1.287	1.451	1.511	1.708
Heildarskuldir	1.627	1.613	1.641	1.710	1.917	1.996	2.224	2.326	2.279	2.448
AÐRAR LYKILTÖLUR										
Framlegðarhlutfall (EBITDA)	17,8%	16,9%	14,8%	10,1%	17,8%	18,8%	13,7%	16,1%	19,4%	17,0%
Skuldahlutfall	165,0%	153,1%	145,1%	142,4%	146,1%	145,8%	154,4%	138,5%	124,4%	119,8%
Skuldaviðmið (frá 2012)	161,1%	149,1%	140,5%	143,0%	142,6%	142,6%	151,3%	135,1%	121,5%	116,9%
Skuldaviðmið (frá 2018)				126,4%	109,7%	113,2%	119,4%	111,7%	97,8%	93,0%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri	10	10	9	9	9	7	10	8	5	5
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm.	2,9%	1,5%	4,4%	6,7%	5,2%	9,9%	9,5%	4,5%	5,4%	7,7%
Hreint veltufé	(33.594)	2.933	1.127	(109.547)	(39.021)	(39.553)	(8.839)	3.009	(17.657)	20.333
Veltufjárhlutfall	0,80	1,02	1,01	0,52	0,84	0,85	0,97	1,01	0,94	1,07
Eiginfjárhlutfall	25,6%	28,3%	29,9%	32,0%	32,2%	35,4%	33,2%	33,9%	36,3%	35,9%

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

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Útsvar										
Útsvarsprósenta ársins	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,74%
Fasteignaskattur										
A-liður (íbúðarhúsnæði)	0,625%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	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)	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%
Lóðarleiga										
A-liður (íbúðarhúsnæði)	1,50%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	1,50%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.)	1,50%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
C-liður (atvinnuhúsnæði)	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	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)	0,12%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,19%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.)	0,20%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%
C-liður (atvinnuhúsnæði)	0,35%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%
Sorpgjald										
Sorphirðugjald A-liður (íbúðarhúsnæði)	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.500	24.000	26.750	26.750
Sorpeyðingargjald A-liður (íbúðarhúsnæði)	19.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.500	24.000	26.750	26.750
Sorpgjald A-liður samtals	40.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	45.000	48.000	53.500	53.500
Sumarhús (sorpeyðingargjald)	15.700	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.500	18.700	24.450	24.450
Íbúafjöldi										
Íbúafjöldi 1. desember	897	898	871	884	872	877	870	839	864	866
Breyting á íbúafjöða frá fyrra ári	24	1	(27)	13	(12)	5	(7)	(31)	25	2