

# GRUNDARFJARÐARBÆR - FJÁRHAGSYFIRLIT

## Rekstraryfirlit - A hluti

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Tekjur</b>										
Útsvar .....	275.004	287.011	331.777	352.606	354.930	390.936	418.177	428.776	459.249	498.454
Fasteignaskattur .....	47.830	51.478	54.759	61.863	71.879	76.839	69.361	75.733	81.343	90.182
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....	120.649	108.854	116.296	121.977	129.993	128.976	152.984	163.460	164.107	208.368
Lóðarleiga .....	8.646	12.304	13.086	16.753	21.654	23.268	24.727	25.691	29.227	31.753
Skatttekjur samtals	452.129	459.647	515.918	553.199	578.456	620.019	665.249	693.660	733.926	828.757
Aðrar tekjur .....	90.309	94.553	89.400	129.239	124.844	113.826	115.007	134.985	143.019	133.869
Tekjur samtals	542.438	554.200	605.318	682.438	703.300	733.845	780.256	828.645	876.945	962.626

<b>Gjöld</b>										
Laun og launatengd gjöld .....	( 290.544 )	( 302.110 )	( 305.079 )	( 295.361 )	( 328.831 )	( 359.915 )	( 418.814 )	( 449.427 )	( 479.613 )	( 506.509 )
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	( 291 )	( 1.582 )	( 3.330 )	( 3.801 )	( 2.997 )	( 4.993 )	( 5.254 )	( 10.170 )	( 52.774 )	( 7.612 )
Annar rekstrarkostnaður .....	( 194.785 )	( 212.544 )	( 233.952 )	( 281.616 )	( 273.406 )	( 270.252 )	( 265.213 )	( 271.450 )	( 282.357 )	( 310.587 )
Samtals gjöld fyrir afskriftir	( 485.620 )	( 516.236 )	( 542.361 )	( 580.778 )	( 605.234 )	( 635.160 )	( 689.281 )	( 731.047 )	( 814.744 )	( 824.708 )
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	56.818	37.964	62.957	101.660	98.066	98.685	90.975	97.598	62.201	137.918
Afskriftir .....	( 32.653 )	( 31.613 )	( 33.233 )	( 35.095 )	( 32.693 )	( 34.802 )	( 32.845 )	( 33.414 )	( 38.344 )	( 41.331 )
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	( 518.273 )	( 547.849 )	( 575.594 )	( 615.873 )	( 637.927 )	( 669.962 )	( 722.126 )	( 764.461 )	( 853.088 )	( 866.039 )
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	24.165	6.351	29.724	66.565	65.373	63.883	58.130	64.184	23.857	96.587
Fjármunatekjur .....	11.690	4.681	5.007	8.966	9.608	6.778	5.735	9.074	6.712	7.478
Fjármagnsgjöld .....	( 108.805 )	( 48.449 )	( 133.749 )	( 89.222 )	( 69.754 )	( 57.514 )	( 59.644 )	( 52.657 )	( 53.447 )	( 73.431 )
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld) .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Endurútreikningur gengistryggðra lána .....	-	-	206.265	100.124	-	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	( 97.115 )	( 43.768 )	77.523	19.868	( 60.146 )	( 50.736 )	( 53.909 )	( 43.583 )	( 46.735 )	( 65.953 )

<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>( 72.950 )</b>	<b>( 37.417 )</b>	<b>107.247</b>	<b>86.433</b>	<b>5.227</b>	<b>13.147</b>	<b>4.221</b>	<b>20.601</b>	<b>( 22.878 )</b>	<b>30.634</b>
Niðurstaða án endurútrekings lána	-	-	( 99.018 )	( 13.691 )	-	-				

## Rekstraryfirlit - samstæða (A og B hluti)

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Tekjur</b>										
Útsvar .....	275.004	287.011	331.777	352.605	354.930	390.936	418.177	428.776	459.249	498.454
Fasteignaskattur .....	47.830	51.478	54.759	61.863	71.879	76.839	69.361	75.733	81.343	90.182
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....	120.649	108.854	116.296	121.977	129.993	128.976	152.984	163.460	164.107	208.368
Lóðarleiga .....	8.646	12.304	13.086	16.753	21.654	23.268	24.727	25.691	29.227	31.753
Skatttekjur samtals	452.129	459.647	515.918	553.198	578.456	620.019	665.249	693.660	733.926	828.757
Aðrar tekjur .....	193.389	195.665	208.832	249.673	251.514	249.746	263.946	271.360	269.133	285.847
Tekjur samtals	645.518	655.312	724.750	802.871	829.970	869.765	929.195	965.020	1.003.059	1.114.604

<b>Gjöld</b>										
Laun og launatengd gjöld .....	( 301.932 )	( 315.187 )	( 318.141 )	( 310.289 )	( 350.280 )	( 380.360 )	( 441.835 )	( 471.340 )	( 503.844 )	( 530.887 )
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	( 291 )	( 1.582 )	( 3.330 )	( 3.801 )	( 2.997 )	( 4.993 )	( 5.254 )	( 10.170 )	( 52.774 )	( 7.612 )
Annar rekstrarkostnaður .....	( 227.150 )	( 245.993 )	( 285.177 )	( 325.911 )	( 322.572 )	( 329.713 )	( 325.123 )	( 340.644 )	( 345.472 )	( 377.193 )
Samtals gjöld fyrir afskriftir	( 529.373 )	( 562.762 )	( 606.648 )	( 640.001 )	( 675.849 )	( 715.066 )	( 772.212 )	( 822.154 )	( 902.090 )	( 915.692 )
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	116.145	92.550	118.102	162.870	154.121	154.699	156.983	142.866	100.969	198.912
Afskriftir .....	( 45.498 )	( 44.439 )	( 45.714 )	( 47.932 )	( 46.081 )	( 48.910 )	( 47.213 )	( 47.970 )	( 53.217 )	( 55.734 )
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	( 574.871 )	( 607.201 )	( 652.362 )	( 687.933 )	( 721.930 )	( 763.976 )	( 819.425 )	( 870.124 )	( 955.307 )	( 971.426 )
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	70.647	48.111	72.388	114.938	108.040	105.789	109.770	94.896	47.752	143.178
Fjármunatekjur .....	15.653	5.885	2.347	5.911	7.083	5.122	4.171	8.446	6.012	6.274
Fjármagnsgjöld .....	( 155.216 )	( 70.288 )	( 160.025 )	( 112.405 )	( 90.482 )	( 69.022 )	( 73.734 )	( 66.497 )	( 65.976 )	( 97.319 )
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld) .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Endurútreikningur gengistryggðra lána .....	-	-	206.265	100.124	-	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	( 139.563 )	( 64.403 )	48.587	( 6.370 )	( 83.399 )	( 63.900 )	( 69.563 )	( 58.051 )	( 59.964 )	( 91.045 )
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>( 68.916 )</b>	<b>( 16.292 )</b>	<b>120.975</b>	<b>108.568</b>	<b>24.641</b>	<b>41.889</b>	<b>40.207</b>	<b>36.845</b>	<b>( 12.212 )</b>	<b>52.133</b>
Niðurstaða án endurútreiknings lána	-	-	( 85.290 )	8.444	-	-				

## Sundurliðun rekstrar

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Aðalsjóður:</b>										
Skatttekjur .....	452.129	459.647	515.918	553.198	578.455	620.019	665.249	693.660	733.926	828.756
Félagsþjónusta .....	( 17.410 )	( 19.669 )	( 50.186 )	( 53.036 )	( 53.201 )	( 62.009 )	( 67.249 )	( 65.338 )	( 67.715 )	( 85.421 )
Fræðslu- og uppeldismál .....	( 276.407 )	( 276.426 )	( 280.216 )	( 269.109 )	( 288.699 )	( 302.935 )	( 339.572 )	( 342.158 )	( 366.250 )	( 381.638 )
Menningarmál .....	( 20.604 )	( 22.042 )	( 21.646 )	( 23.057 )	( 17.209 )	( 19.494 )	( 18.239 )	( 19.023 )	( 15.007 )	( 17.579 )
Æskulýðs- og íþróttamál .....	( 37.321 )	( 42.424 )	( 41.381 )	( 45.981 )	( 45.601 )	( 49.994 )	( 48.437 )	( 46.542 )	( 50.034 )	( 58.652 )
Brunamál og almannavarnir .....	( 15.940 )	( 15.912 )	( 15.296 )	( 16.555 )	( 20.720 )	( 18.597 )	( 20.817 )	( 25.484 )	( 24.154 )	( 26.505 )
Hreinlætismál .....	( 6.690 )	( 6.187 )	( 6.912 )	( 5.888 )	( 3.767 )	( 306 )	( 307 )	( 410 )	( 309 )	( 398 )
Skipulags- og byggingarmál .....	( 15.310 )	( 20.746 )	( 24.500 )	( 18.098 )	( 19.850 )	( 24.831 )	( 25.153 )	( 32.104 )	( 27.381 )	( 30.346 )
Umferðar- og samgöngumál .....	( 28.819 )	( 31.465 )	( 34.486 )	( 35.396 )	( 33.518 )	( 32.771 )	( 34.609 )	( 35.707 )	( 39.423 )	( 47.050 )
Umhverfismál .....	( 14.783 )	( 18.914 )	( 10.614 )	( 13.153 )	( 11.814 )	( 9.860 )	( 10.300 )	( 12.642 )	( 12.455 )	( 13.781 )
Atvinnumál .....	( 9.283 )	( 8.374 )	( 7.136 )	( 2.090 )	( 8.089 )	( 12.065 )	( 15.506 )	( 14.150 )	( 16.195 )	( 13.145 )
Sameiginlegur kostnaður .....	( 53.349 )	( 62.501 )	( 62.714 )	( 69.022 )	( 71.642 )	( 82.398 )	( 84.382 )	( 74.295 )	( 90.699 )	( 102.839 )
Lífeyrisskuldbindingar .....	( 291 )	( 1.931 )	( 3.330 )	( 4.275 )	( 3.793 )	( 4.993 )	( 5.956 )	( 11.328 )	( 55.643 )	( 12.587 )
Óvenjulegir liðir .....	0	193	( 22 )	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	( 44.078 )	( 66.751 )	( 42.521 )	( 2.462 )	552	( 234 )	( 5.278 )	14.479	( 31.339 )	38.815
Fjármagnsliðir .....	23.021	27.862	172.388	106.438	12.508	870	3.035	2.646	1.856	( 6.661 )
Aðalsjóður samtals	( 21.057 )	( 38.889 )	129.867	103.976	13.060	636	( 2.243 )	17.125	( 29.483 )	32.154
<b>Aðrir sjóðir í A hluta:</b>										
Eignasjóður .....	( 51.893 )	1.472	( 22.620 )	( 17.543 )	( 7.833 )	17.568	11.924	3.475	6.604	( 1.520 )
Þjónustumiðstöð (áhaldaús) .....	0	0	0	0	0	( 5.055 )	( 5.459 )	0	0	0
Innri viðskipti (millifærslur) .....	0	0	0	0	0					
Sveitarsjóður samtals (A-hluti)	( 72.950 )	( 37.417 )	107.247	86.433	5.227	13.149	4.222	20.600	( 22.879 )	30.634
<b>B-hluti:</b>										
Hafnarsjóður .....	19.288	19.739	22.391	31.234	30.962	35.634	36.233	23.983	15.695	17.234
Fráveita .....	2.536	8.159	5.882	2.266	1.836	1.190	8.988	4.026	7.240	7.235
Leiguíbúðir .....	421	( 1.435 )	( 1.378 )	( 1.494 )	( 894 )	327	( 530 )	( 94 )	( 400 )	11.328
Íbúðir aldraðra .....	( 18.211 )	( 5.338 )	( 13.167 )	( 9.871 )	( 7.936 )	( 3.054 )	( 4.822 )	( 4.586 )	( 3.935 )	( 8.047 )
Vatnsveita .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sorphirða og sorpeyðing .....	0	0	0	0	0	( 233 )	( 2.267 )	( 3.204 )	( 1.700 )	( 1.256 )
Sögumiðstöðin .....	-	-	-	-	( 4.554 )	( 3.123 )	( 1.617 )	( 3.882 )	( 6.232 )	( 4.995 )
B-hluti samtals	4.034	21.125	13.728	22.135	19.414	30.741	35.985	16.243	10.668	21.499

Innri viðskipti (millifærslur) .....	0	0	0	0	0					
<b>Samstæða samtals (A og B-hluti)</b> (	<b>68.916</b> )	<b>16.292</b> )	120.975	108.568	24.641	43.890	40.207	36.843	( 12.211 )	52.133

## Rekstur málflokka aðalsjóðs í hlutfalli af skatttekjum

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Félagsþjónusta .....	3,9%	4,3%	9,7%	9,6%	9,2%	10,0%	10,1%	9,4%	9,2%	10,3%
Fræðslu- og uppeldismál .....	61,1%	60,1%	54,3%	48,6%	49,9%	48,9%	51,0%	49,3%	49,9%	46,0%
Menningarmál .....	4,6%	4,8%	4,2%	4,2%	3,0%	3,1%	2,7%	2,7%	2,0%	2,1%
Æskulýðs- og íþróttamál .....	8,3%	9,2%	8,0%	8,3%	7,9%	8,1%	7,3%	6,7%	6,8%	7,1%
Brunamál og almannavarnir .....	3,5%	3,5%	3,0%	3,0%	3,6%	3,0%	3,1%	3,7%	3,3%	3,2%
Hreinlætismál .....	1,5%	1,3%	1,3%	1,1%	0,7%	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%
Skipulags- og byggingarmál .....	3,4%	4,5%	4,7%	3,3%	3,4%	4,0%	3,8%	4,6%	3,7%	3,7%
Umferðar- og samgöngumál .....	6,4%	6,8%	6,7%	6,4%	5,8%	5,3%	5,2%	5,1%	5,4%	5,7%
Umhverfismál .....	3,3%	4,1%	2,1%	2,4%	2,0%	1,6%	1,5%	1,8%	1,7%	1,7%
Atvinnumál .....	2,1%	1,8%	1,4%	0,4%	1,4%	1,9%	2,3%	2,0%	2,2%	1,6%
Sameiginlegur kostnaður .....	11,8%	13,6%	12,2%	12,5%	12,4%	13,3%	12,7%	10,7%	12,4%	12,4%
Lífeyrisskuldbindingar .....	0,1%	0,4%	0,6%	0,8%	0,7%	0,8%	0,9%	1,6%	7,6%	1,5%
Óvenjulegir liðir .....	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Fjármagnsliðir .....	-5,1%	-6,1%	-33,4%	-19,2%	-2,2%	-0,1%	-0,5%	-0,4%	-0,3%	0,8%
<b>Samtals</b>	<b>104,7%</b>	<b>108,5%</b>	<b>74,8%</b>	<b>81,2%</b>	<b>97,7%</b>	<b>99,9%</b>	<b>100,3%</b>	<b>97,5%</b>	<b>104,0%</b>	<b>96,1%</b>
<b>Rekstrarafkoma sem hlutfall af skatttekjum</b>	<b>-4,7%</b>	<b>-8,5%</b>	25,2%	18,8%	2,3%	0,1%	-0,3%	2,5%	-4,0%	3,9%

## Rekstur málflokka aðalsjóðs í hlutfalli af heildartekjum A hluta

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Félagsþjónusta .....	3,2%	3,5%	8,3%	7,8%	7,6%	8,4%	8,6%	7,9%	7,7%	8,9%
Fræðslu- og uppeldismál .....	51,0%	49,9%	46,3%	39,4%	41,0%	41,3%	43,5%	41,3%	41,8%	39,6%
Menningarmál .....	3,8%	4,0%	3,6%	3,4%	2,4%	2,7%	2,3%	2,3%	1,7%	1,8%
Æskulýðs- og íþróttamál .....	6,9%	7,7%	6,8%	6,7%	6,5%	6,8%	6,2%	5,6%	5,7%	6,1%
Brunamál og almannavarnir .....	2,9%	2,9%	2,5%	2,4%	2,9%	2,5%	2,7%	3,1%	2,8%	2,8%
Hreinlætismál .....	1,2%	1,1%	1,1%	0,9%	0,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Skipulags- og byggingarmál .....	2,8%	3,7%	4,0%	2,7%	2,8%	3,4%	3,2%	3,9%	3,1%	3,2%
Umferðar- og samgöngumál .....	5,3%	5,7%	5,7%	5,2%	4,8%	4,5%	4,4%	4,3%	4,5%	4,9%
Umhverfismál .....	2,7%	3,4%	1,8%	1,9%	1,7%	1,3%	1,3%	1,5%	1,4%	1,4%

Atvinnumál .....	1,7%	1,5%	1,2%	0,3%	1,2%	1,6%	2,0%	1,7%	1,8%	1,4%
Sameiginlegur kostnaður .....	9,8%	11,3%	10,4%	10,1%	10,2%	11,2%	10,8%	9,0%	10,3%	10,7%
Lífeyrisskuldbindingar .....	0,1%	0,3%	0,6%	0,6%	0,5%	0,7%	0,8%	1,4%	6,3%	1,3%
Óvenjulegir liðir .....	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Fjármagnsliðir .....	-4,2%	-5,0%	-28,5%	-15,6%	-1,8%	-0,1%	-0,4%	-0,3%	-0,2%	0,7%
<b>Samtals</b>	<b>87,2%</b>	<b>90,0%</b>	<b>63,8%</b>	<b>65,8%</b>	<b>80,4%</b>	<b>84,4%</b>	<b>85,5%</b>	<b>81,6%</b>	<b>87,1%</b>	<b>82,8%</b>
<b>Afkoma sem hlutfall af heildartekjum A hluta</b>	<b>-3,9%</b>	<b>-7,0%</b>	21,5%	15,2%	1,9%	0,1%	-0,3%	2,1%	-3,4%	3,3%

## Efnahagsreikningur - A hluti

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Eignir</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir .....	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	1.401.888
Áhættufjármunir og langtímakröfur .....	193.823	219.431	332.336	330.151	336.325	345.176	348.246	349.703	357.761	487.487
Veltufjármunir .....	106.624	64.793	83.961	120.838	124.541	129.733	181.791	171.485	165.827	265.697
<b>Eignir samtals</b>	<b>1.130.076</b>	<b>1.339.893</b>	<b>1.357.285</b>	<b>1.458.173</b>	<b>1.550.254</b>	<b>1.592.530</b>	<b>1.657.450</b>	<b>1.678.926</b>	<b>1.824.647</b>	<b>2.155.072</b>
<b>Eigið fé og skuldir</b>										
Eigið fé .....	( 167.953 )	30.630	162.876	323.310	426.537	471.686	504.909	525.510	593.134	674.269
Lífeyrisskuldbinding .....	42.659	44.241	47.276	51.078	54.075	58.316	63.344	73.514	76.751	82.197
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára .....	-	-	-	19.726	21.621	24.425	26.530	29.275	82.568	42.760
Langtímaskuldir .....	1.008.692	1.041.558	805.754	673.055	833.738	805.113	782.450	762.858	735.844	942.999
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 .....	206.678	183.464	301.379	370.730	195.904	217.414	266.747	277.044	378.918	415.607
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>1.130.076</b>	<b>1.339.893</b>	<b>1.357.285</b>	<b>1.458.173</b>	<b>1.550.254</b>	<b>1.592.529</b>	<b>1.657.450</b>	<b>1.678.926</b>	<b>1.824.647</b>	<b>2.155.072</b>

## Efnahagsreikningur - samstæða (A og B hluti)

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Eignir</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir .....	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	1.822.267
Áhættufjármunir og langtímakröfur .....	107.972	108.824	224.335	232.155	241.715	248.715	253.755	258.495	263.295	376.637
Veltufjármunir .....	79.635	76.630	95.161	126.836	132.595	137.931	182.840	169.929	119.359	204.182
<b>Eignir samtals</b>	<b>1.422.344</b>	<b>1.640.490</b>	<b>1.658.785</b>	<b>1.777.717</b>	<b>1.888.445</b>	<b>1.927.858</b>	<b>1.983.228</b>	<b>1.996.290</b>	<b>2.102.645</b>	<b>2.403.086</b>
<b>Eigið fé og skuldir</b>										
Eigið fé .....	( 243.263 )	( 24.831 )	118.699	298.883	419.509	492.802	560.905	596.517	673.790	774.496
Lífeyrisskuldbinding .....	42.659	44.241	47.276	51.078	54.075	58.316	63.344	73.514	76.751	82.197
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára .....	-	-	-	19.726	21.621	24.425	26.530	29.275	82.568	42.760
Langtímaskuldir .....	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	1.204.369
Íbúðaréttur .....	48.848	50.123	52.708	55.092	57.107	55.963	58.853	60.087	57.973	58.821
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 .....	198.638	172.607	274.574	339.923	167.859	171.525	179.907	168.802	228.906	243.203
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>1.422.344</b>	<b>1.640.490</b>	<b>1.658.785</b>	<b>1.777.717</b>	<b>1.888.445</b>	<b>1.927.858</b>	<b>1.983.227</b>	<b>1.996.290</b>	<b>2.102.645</b>	<b>2.403.086</b>

## Sjóðstreymi - A hluti

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Rekstrarhreyfingar</b>										
Rekstrarniðurstaða ársins .....	( 72.950 )	( 37.417 )	107.246	86.433	5.227	13.149	4.223	20.601	( 22.879 )	30.634
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna .....	0	( 14 )	0	0	0	0	( 182 )	0	0	0
Reiknaðar afskriftir .....	32.653	31.613	33.233	35.095	32.693	34.802	32.845	33.414	38.344	41.331
Niðurfærsla skuldabréfa .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur .....	66.900	214	64.117	50.524	23.407	6.513	12.556	13.949	11.914	28.619
Endurútreikningur gengistryggðra lána .....	0	0	( 206.265 )	( 100.123 )	0	0	0	0	0	0
Áhrif innri viðskipta .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum .....	519	1.582	3.035	3.801	2.997	4.241	5.028	10.170	52.774	7.612
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	27.122	( 4.022 )	1.366	75.730	64.324	58.705	54.470	78.134	80.153	108.196
Breytingar á skammtímalíðum .....	( 23.745 )	14.048	( 6.632 )	4.538	32.927	( 21.242 )	26.617	( 13.959 )	( 25.145 )	( 120.016 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	3.377	10.026	( 5.266 )	80.268	97.251	37.463	81.087	64.175	55.008	( 11.820 )
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	( 32.979 )	( 21.639 )	( 9.416 )	( 27.291 )	( 16.898 )	( 31.034 )	( 13.454 )	( 63.740 )	( 91.165 )	( 93.154 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting .....	( 10.640 )	( 7.000 )	( 5.880 )	( 7.820 )	( 9.560 )	( 7.000 )	( 5.040 )	( 4.740 )	( 4.800 )	( 2.240 )
Langtímakröfur, breyting .....	3.710	4.211	0	2.087	0	0	0	( 21.034 )	( 18.805 )	
Fjárfestingarhreyfingar samtals	( 39.909 )	( 24.428 )	( 15.296 )	( 33.024 )	( 26.458 )	( 38.034 )	( 18.494 )	( 68.480 )	( 116.999 )	( 114.199 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>										
Tekin ný langtímalán .....	77.419	76.000	370.945	109.982	234.000	60.000	60.000	60.374	60.000	311.000
Afborganir langtímalána .....	( 77.437 )	( 94.448 )	( 356.258 )	( 112.443 )	( 277.715 )	( 90.954 )	( 94.311 )	( 94.729 )	( 94.809 )	( 112.016 )
Skammtímalán, breyting .....	5.586	15.853	( 14.337 )	( 24.344 )	0	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar .....	28.065	17.949	19.612	7.405	( 14.585 )	7.813	38.242	16.736	42.169	21.895
Fjármögnunarhreyfingar samtals	33.633	15.354	19.962	( 19.400 )	( 58.300 )	( 23.141 )	3.931	( 17.619 )	7.360	220.879



Hækkun (lækkun) á handbæru fé	( 2.899 )	952	( 600 )	27.844	12.493	( 23.712 )	66.524	( 21.924 )	( 54.631 )	94.860
Handbært fé í lok árs	2.878	3.830	3.230	31.074	43.567	19.855	86.379	64.455	9.824	104.684

## Sjóðstreymi - samstæða (A og B hluti)

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Rekstrarhreyfingar</b>										
Rekstrarniðurstaða ársins .....	( 68.916 )	( 16.292 )	120.975	108.566	24.641	41.890	40.207	36.845	( 12.210 )	52.133
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna .....	( 3.934 )	( 14 )	0	0	0	0	( 182 )	0	0	( 12.253 )
Reiknaðar afskriftir .....	45.498	44.439	45.714	47.934	46.081	48.910	47.213	47.970	53.217	55.734
Niðurfærsla skuldabréfa .....	0	0	6.798	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur .....	93.509	8.480	81.283	64.863	35.874	10.636	18.839	19.614	15.932	36.247
Endurútreikningur gengistryggðra lána .....	0	0	( 206.265 )	( 100.124 )	0	0	0	0	0	0
Áhrif innri viðskipta .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum .....	519	1.582	3.035	3.801	2.997	4.241	5.028	10.170	52.774	7.612
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	66.676	38.195	51.540	125.040	109.593	105.677	111.105	114.599	109.713	139.473
Breytingar á skammtímalíðum .....	( 19.807 )	14.530	( 10.810 )	2.404	35.020	( 24.808 )	32.618	( 10.656 )	( 27.967 )	( 117.163 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	46.869	52.725	40.730	127.444	144.613	80.869	143.723	103.943	81.746	22.310
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	( 27.559 )	( 28.722 )	( 20.831 )	( 52.378 )	( 43.490 )	( 43.987 )	( 23.452 )	( 69.203 )	( 114.842 )	( 95.258 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting .....	( 10.640 )	( 7.000 )	( 5.880 )	( 7.820 )	( 9.560 )	( 7.000 )	( 5.040 )	( 4.740 )	( 4.800 )	8.760
Langtímakröfur, breyting .....	13.505	6.551	2.410	2.086	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar samtals	( 24.694 )	( 29.171 )	( 24.301 )	( 58.112 )	( 53.050 )	( 50.987 )	( 28.492 )	( 73.943 )	( 119.642 )	( 86.498 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>										
Tekin ný langtímalán .....	77.419	76.000	370.945	109.982	234.000	60.000	60.000	60.374	60.000	311.000
Afborganir langtímalána .....	( 108.086 )	( 112.745 )	( 375.488 )	( 127.127 )	( 293.069 )	( 106.841 )	( 110.478 )	( 107.297 )	( 103.595 )	( 148.032 )
Skammtímalán, breyting .....	5.586	15.852	( 14.337 )	( 24.344 )	0	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar .....	0	0	139	0	0	( 1.739 )	1.787	0	( 3.134 )	( 1.079 )
Fjármögnunarhreyfingar samtals	( 25.081 )	( 20.893 )	( 18.741 )	( 41.489 )	( 59.069 )	( 48.580 )	( 48.691 )	( 46.923 )	( 46.729 )	161.889
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé</b>	( 2.906 )	2.661	( 2.312 )	27.843	32.494	( 18.698 )	66.540	( 16.923 )	( 84.625 )	97.701
<b>Handbært fé í lok árs</b>	<b>2.882</b>	<b>5.543</b>	<b>3.231</b>	<b>31.074</b>	<b>63.568</b>	<b>44.870</b>	<b>111.410</b>	<b>94.487</b>	<b>9.862</b>	<b>107.563</b>

## Lykiltölur - A hluti

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Í HLUETFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR</b>										
Útsvar .....	50,7%	51,8%	54,8%	51,7%	50,5%	53,3%	53,6%	51,7%	52,4%	51,8%
Fasteignaskattur .....	8,8%	9,3%	9,0%	9,1%	10,2%	10,5%	8,9%	9,1%	9,3%	9,4%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....	22,2%	19,6%	19,2%	17,9%	18,5%	17,6%	19,6%	19,7%	18,7%	21,6%
Lóðarleiga .....	1,6%	2,2%	2,2%	2,5%	3,1%	3,2%	3,2%	3,1%	3,3%	3,3%
Skatttekjur alls .....	83,4%	82,9%	85,2%	81,1%	82,2%	84,5%	85,3%	83,7%	83,7%	86,1%
Aðrar tekjur .....	16,6%	17,1%	14,8%	18,9%	17,8%	15,5%	14,7%	16,3%	16,3%	13,9%
Laun og launatengd gjöld .....	53,6%	54,5%	50,4%	43,3%	46,8%	49,0%	53,7%	54,2%	54,7%	52,6%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga .....	53,6%	54,8%	50,9%	43,8%	47,2%	49,7%	54,3%	55,5%	60,7%	53,4%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir .....	10,5%	6,9%	10,4%	14,9%	13,9%	13,4%	11,7%	11,8%	7,1%	14,3%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði .....	4,5%	1,1%	4,9%	9,8%	9,3%	8,7%	7,5%	7,7%	2,7%	10,0%
Rekstrarniðurstaða .....	-13,4%	-6,8%	17,7%	12,7%	0,7%	1,8%	0,5%	2,5%	-2,6%	3,2%
Veltufé frá rekstri .....	5,0%	-0,7%	0,2%	11,1%	9,1%	8,0%	7,0%	9,4%	9,1%	11,2%
<b>Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA</b>										
Tekjur .....	596	614	670	755	806	818	869	951	992	1.104
-þar af skatttekjur .....	497	509	571	612	663	691	741	796	830	950
Gjöld án fjármagnsliða .....	570	607	637	681	731	747	804	878	965	993
Heildarskuldir .....	1.382	1.406	1.277	1.211	1.241	1.205	1.239	1.278	1.348	1.652
<b>AÐRAR LYKILTÖLUR</b>										
Framlegðarhlutfall (EBITDA) .....	10,5%	6,9%	10,4%	14,9%	13,9%	13,4%	11,7%	11,8%	7,1%	14,3%
Skuldahlutfall .....	239,3%	236,2%	197,3%	166,3%	159,8%	156,1%	151,1%	142,7%	149,8%	158,3%
Skuldaviðmið (frá 2012) .....	-	-	-	161,7%	155,2%	148,1%	143,0%	133,9%	141,1%	149,7%
Skuldaviðmið (frá 2018) .....									116,7%	105,4%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri .....	37	-	590	9	13	14	14	10	9	9
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm. ....	4,0%	2,0%	1,0%	2,7%	1,6%	2,8%	1,2%	5,5%	7,0%	6,6%
Hreint veltufé .....	( 100.054 )	( 118.671 )	( 217.418 )	( 249.892 )	( 71.363 )	( 87.681 )	( 84.956 )	( 105.559 )	( 213.091 )	( 149.910 )
Veltufjárhlutfall .....	0,52	0,35	0,28	0,33	0,64	0,60	0,68	0,62	0,44	0,64
Eiginfjárhlutfall .....	-14,9%	2,3%	12,0%	22,2%	27,5%	29,6%	30,5%	31,3%	32,5%	31,3%

## Lykiltölur - samstæða (A og B hluti)

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR</b>										
Útsvar .....	42,6%	43,8%	45,8%	43,9%	42,8%	44,9%	45,0%	44,4%	45,8%	44,7%
Fasteignaskattur .....	7,4%	7,9%	7,6%	7,7%	8,7%	8,8%	7,5%	7,8%	8,1%	8,1%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....	18,7%	16,6%	16,0%	15,2%	15,7%	14,8%	16,5%	16,9%	16,4%	18,7%
Lóðarleiga .....	1,3%	1,9%	1,8%	2,1%	2,6%	2,7%	2,7%	2,7%	2,9%	2,8%
Skatttekjur alls .....	70,0%	70,1%	71,2%	68,9%	69,7%	71,3%	71,6%	71,9%	73,2%	74,4%
Aðrar tekjur .....	30,0%	29,9%	28,8%	31,1%	30,3%	28,7%	28,4%	28,1%	26,8%	25,6%
Laun og launatengd gjöld .....	46,8%	48,1%	43,9%	38,6%	42,2%	43,7%	47,6%	48,8%	50,2%	47,6%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga .....	46,8%	48,3%	44,4%	39,1%	42,6%	44,3%	48,1%	49,9%	55,5%	48,3%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir .....	18,0%	14,1%	16,3%	20,3%	18,6%	17,8%	16,9%	14,8%	10,1%	17,8%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði .....	10,9%	7,3%	10,0%	14,3%	13,0%	12,2%	11,8%	9,8%	4,8%	12,8%
Rekstrarniðurstaða .....	-10,7%	-2,5%	16,7%	13,5%	3,0%	4,8%	4,3%	3,8%	-1,2%	4,7%
Veltufé frá rekstri .....	10,3%	5,8%	7,1%	15,6%	13,2%	12,2%	12,0%	11,9%	10,9%	12,5%
<b>Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA</b>										
Tekjur .....	709	726	802	888	951	970	1.035	1.108	1.135	1.278
-þar af skatttekjur .....	497	509	571	612	663	691	741	796	830	950
Gjöld án fjármagnsliða .....	632	672	722	761	827	852	913	999	1.081	1.114
Heildarskuldir .....	1.830	1.844	1.704	1.658	1.707	1.627	1.613	1.641	1.710	1.917
<b>AÐRAR LYKILTÖLUR</b>										
Framlegðarhlutfall (EBITDA) .....	18,0%	14,1%	16,3%	20,3%	18,6%	17,8%	16,9%	14,8%	10,1%	17,8%
Skuldahlutfall .....	258,0%	254,1%	212,5%	184,2%	177,0%	165,0%	153,1%	145,1%	142,4%	146,1%
Skuldaviðmið (frá 2012) .....	-	-	-	180,3%	173,1%	161,1%	149,1%	140,5%	143,0%	142,6%
Skuldaviðmið (frá 2018) .....									126,4%	109,7%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri .....	20	36	22	8	10	10	10	9	9	9
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm. ....	2,2%	2,0%	1,6%	3,7%	2,9%	2,9%	1,5%	4,4%	6,7%	5,2%
Hreint veltufé .....	( 119.003 )	( 95.977 )	( 179.413 )	( 213.087 )	( 35.264 )	( 33.594 )	2.933	1.127	( 109.547 )	( 39.021 )
Veltufjárhlutfall .....	0,40	0,44	0,35	0,37	0,79	0,80	1,02	1,01	0,52	0,84
Eiginfjárhlutfall .....	-17,1%	-1,5%	7,2%	16,8%	22,2%	25,6%	28,3%	29,9%	32,0%	32,2%

## 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 frádragnum 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

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Útsvar</b>										
Útsvarsprósenta ársins .....	13,28%	13,28%	14,48%	14,48%	14,48%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%
<b>Fasteignaskattur</b>										
A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	0,34%	0,40%	0,50%	0,50%	0,625%	0,625%	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) .....	1,55%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%
<b>Lóðarleiga</b>										
A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	0,70%	1,00%	0,85%	0,70%	1,50%	1,50%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.) .....	1,00%	1,50%	2,50%	4,00%	1,50%	1,50%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
C-liður (atvinnuhúsnæði) .....	1,00%	1,50%	2,50%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
Ræktunarlund .....	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
<b>Vatnsgjald*</b>										
A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.) .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C-liður (atvinnuhúsnæði) .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aukavatnsgjald, kr. á tonn .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*OR tók við innheimtu vatnsgjalds árið 2006										
<b>Fráveitugjald</b>										
A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	0,17%	0,20%	0,22%	0,10%	0,15%	0,12%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.) .....	0,25%	0,30%	0,35%	0,35%	0,15%	0,20%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%
C-liður (atvinnuhúsnæði) .....	0,25%	0,30%	0,35%	0,35%	0,35%	0,35%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%
<b>Sorggjald</b>										
Sorphirðugjald A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	16.000	16.000	17.600	18.500	21.000	21.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Sorpeyðingargjald A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	15.000	15.000	16.500	17.300	19.000	19.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Sorggjald A-liður samtals .....	31.000	31.000	34.100	35.800	40.000	40.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Sumarhús (sorpeyðingargjald) .....	8.300	8.300	15.000	15.700	15.700	15.700	17.000	17.000	17.000	
<b>Íbúafjöldi</b>										
Íbúafjöldi 1. desember .....	910	903	904	904	873	897	898	871	884	872
Breyting á íbúafjölda frá fyrra ári .....	( 11 )	( 7 )	1	0	( 31 )	24	1	( 27 )	13	( 12 )



























109,7    126,4