

# GRUNDARFJARÐARBÆR - FJÁRHAGSYFIRLIT

## Rekstraryfirlit - A hluti

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Tekjur</b>										
Útsvar .....	354.930	390.936	418.177	428.776	459.249	498.454	506.367	508.282	548.355	604.025
Fasteignaskattur .....	71.879	76.839	69.361	75.733	81.343	90.182	101.093	107.292	108.260	113.904
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....	129.993	128.976	152.984	163.460	164.107	208.368	220.644	235.955	290.874	331.763
Lóðarleiga .....	21.654	23.268	24.727	25.691	29.227	31.753	35.603	37.349	37.324	39.325
Skatttekjur samtals	578.456	620.019	665.249	693.660	733.926	828.757	863.707	888.878	984.813	1.089.017
Aðrar tekjur .....	124.844	113.826	115.007	134.985	143.019	133.869	132.470	170.076	163.371	168.745
Tekjur samtals	703.300	733.845	780.256	828.645	876.945	962.626	996.177	1.058.954	1.148.184	1.257.762

<b>Gjöld</b>										
Laun og launatengd gjöld .....	( 328.831 )	( 359.915 )	( 418.814 )	( 449.427 )	( 479.613 )	( 506.509 )	( 517.993 )	( 587.166 )	( 643.407 )	( 681.951 )
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	( 2.997 )	( 4.993 )	( 5.254 )	( 10.170 )	( 52.774 )	( 7.612 )	( 3.276 )	( 8.592 )	( 19.725 )	( 6.402 )
Annar rekstrarkostnaður .....	( 273.406 )	( 270.252 )	( 265.213 )	( 271.450 )	( 282.357 )	( 310.587 )	( 328.975 )	( 343.059 )	( 372.966 )	( 402.339 )
Samtals gjöld fyrir afskriftir	( 605.234 )	( 635.160 )	( 689.281 )	( 731.047 )	( 814.744 )	( 824.708 )	( 850.244 )	( 938.817 )	( 1.036.098 )	( 1.090.692 )
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	98.066	98.685	90.975	97.598	62.201	137.918	145.933	120.137	112.086	167.070
Afskriftir .....	( 32.693 )	( 34.802 )	( 32.845 )	( 33.414 )	( 38.344 )	( 41.331 )	( 43.548 )	( 49.196 )	( 51.236 )	( 49.948 )
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	( 637.927 )	( 669.962 )	( 722.126 )	( 764.461 )	( 853.088 )	( 866.039 )	( 893.792 )	( 988.013 )	( 1.087.334 )	( 1.140.640 )
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	65.373	63.883	58.130	64.184	23.857	96.587	102.385	70.941	60.850	117.122
Fjármunatekjur .....	9.608	6.778	5.735	9.074	6.712	7.478	6.538	1.096	1.976	2.917
Fjármagnsgjöld .....	( 69.754 )	( 57.514 )	( 59.644 )	( 52.657 )	( 53.447 )	( 73.431 )	( 69.616 )	( 78.302 )	( 95.396 )	( 148.508 )
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld) .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Endurútreikningur gengistryggðra lána .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	( 60.146 )	( 50.736 )	( 53.909 )	( 43.583 )	( 46.735 )	( 65.953 )	( 63.078 )	( 77.206 )	( 93.420 )	( 145.591 )

<b>Rekstrarniðurstaða</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>	<b>39.307</b>	<b>( 6.265 )</b>	<b>( 32.570 )</b>	<b>( 28.469 )</b>
Niðurstaða án endurútreiknings lána	-	-								

## Rekstraryfirlit - samstæða (A og B hluti)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Tekjur</b>										
Útsvar .....	354.930	390.936	418.177	428.776	459.249	498.454	506.367	508.282	548.355	604.026
Fasteignaskattur .....	71.879	76.839	69.361	75.733	81.343	90.182	101.093	107.292	108.260	113.904
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....	129.993	128.976	152.984	163.460	164.107	208.368	220.644	235.955	290.874	331.763
Lóðarleiga .....	21.654	23.268	24.727	25.691	29.227	31.753	35.603	37.349	37.324	39.325
Skatttekjur samtals	578.456	620.019	665.249	693.660	733.926	828.757	863.707	888.878	984.813	1.089.018
Aðrar tekjur .....	251.514	249.746	263.946	271.360	269.133	285.847	306.178	330.730	381.258	442.312
Tekjur samtals	829.970	869.765	929.195	965.020	1.003.059	1.114.604	1.169.885	1.219.608	1.366.071	1.531.330

<b>Gjöld</b>										
Laun og launatengd gjöld .....	( 350.280 )	( 380.360 )	( 441.835 )	( 471.340 )	( 503.844 )	( 530.887 )	( 548.013 )	( 618.136 )	( 683.837 )	( 742.430 )
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	( 2.997 )	( 4.993 )	( 5.254 )	( 10.170 )	( 52.774 )	( 7.612 )	( 3.276 )	( 8.592 )	( 19.725 )	( 6.402 )
Annar rekstrarkostnaður .....	( 322.572 )	( 329.713 )	( 325.123 )	( 340.644 )	( 345.472 )	( 377.193 )	( 398.740 )	( 425.821 )	( 442.376 )	( 485.165 )
Samtals gjöld fyrir afskriftir	( 675.849 )	( 715.066 )	( 772.212 )	( 822.154 )	( 902.090 )	( 915.692 )	( 950.029 )	( 1.052.549 )	( 1.145.938 )	( 1.233.997 )
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	154.121	154.699	156.983	142.866	100.969	198.912	219.856	167.059	220.133	297.333
Afskriftir .....	( 46.081 )	( 48.910 )	( 47.213 )	( 47.970 )	( 53.217 )	( 55.734 )	( 59.178 )	( 67.024 )	( 71.676 )	( 71.601 )
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	( 721.930 )	( 763.976 )	( 819.425 )	( 870.124 )	( 955.307 )	( 971.426 )	( 1.009.207 )	( 1.119.573 )	( 1.217.614 )	( 1.305.598 )
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	108.040	105.789	109.770	94.896	47.752	143.178	160.678	100.035	148.457	225.732
Fjármunatekjur .....	7.083	5.122	4.171	8.446	6.012	6.274	6.300	1.096	1.976	2.917
Fjármagnsgjöld .....	( 90.482 )	( 69.022 )	( 73.734 )	( 66.497 )	( 65.976 )	( 97.319 )	( 83.682 )	( 94.354 )	( 114.777 )	( 179.084 )
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld) .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Endurútreikningur gengistryggðra lána .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	( 83.399 )	( 63.900 )	( 69.563 )	( 58.051 )	( 59.964 )	( 91.045 )	( 77.382 )	( 93.258 )	( 112.801 )	( 176.167 )
<b>Rekstrarniðurstaða</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>	<b>83.296</b>	<b>6.777</b>	<b>35.656</b>	<b>49.565</b>
Niðurstaða án endurútreiknings lána	-	-								

## Sundurliðun rekstrar

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Aðalsjóður:</b>										
Skatttekjur .....	578.455	620.019	665.249	693.660	733.926	828.756	863.707	888.879	934.612	1.042.950
Félagsþjónusta .....	( 53.201 )	( 62.009 )	( 67.249 )	( 65.338 )	( 67.715 )	( 85.421 )	( 79.089 )	( 81.211 )	( 85.177 )	( 102.827 )
Fræðslu- og uppeldismál .....	( 288.699 )	( 302.935 )	( 339.572 )	( 342.158 )	( 366.250 )	( 381.638 )	( 398.749 )	( 452.846 )	( 478.349 )	( 503.274 )
Menningarmál .....	( 17.209 )	( 19.494 )	( 18.239 )	( 19.023 )	( 15.007 )	( 17.579 )	( 20.383 )	( 20.685 )	( 18.927 )	( 24.594 )
Æskulýðs- og íþróttamál .....	( 45.601 )	( 49.994 )	( 48.437 )	( 46.542 )	( 50.034 )	( 58.652 )	( 53.358 )	( 62.936 )	( 68.939 )	( 83.713 )
Brunamál og almannavarnir .....	( 20.720 )	( 18.597 )	( 20.817 )	( 25.484 )	( 24.154 )	( 26.505 )	( 27.762 )	( 23.240 )	( 28.988 )	( 38.065 )
Hreinlætismál .....	( 3.767 )	( 306 )	( 307 )	( 410 )	( 309 )	( 398 )	( 1.058 )	( 636 )	( 658 )	( 611 )
Skipulags- og byggingarmál .....	( 19.850 )	( 24.831 )	( 25.153 )	( 32.104 )	( 27.381 )	( 30.346 )	( 42.527 )	( 32.726 )	( 56.973 )	( 51.611 )
Umferðar- og samgöngumál .....	( 33.518 )	( 32.771 )	( 34.609 )	( 35.707 )	( 39.423 )	( 47.050 )	( 51.045 )	( 55.670 )	( 52.333 )	( 61.897 )
Umhverfismál .....	( 11.814 )	( 9.860 )	( 10.300 )	( 12.642 )	( 12.455 )	( 13.781 )	( 17.500 )	( 15.935 )	( 19.798 )	( 15.565 )
Atvinnumál .....	( 8.089 )	( 12.065 )	( 15.506 )	( 14.150 )	( 16.195 )	( 13.145 )	( 10.035 )	( 17.963 )	( 12.131 )	( 7.657 )
Sameiginlegur kostnaður .....	( 71.642 )	( 82.398 )	( 84.382 )	( 74.295 )	( 90.699 )	( 102.839 )	( 110.388 )	( 106.587 )	( 105.355 )	( 113.565 )
Lífeyrisskuldbindingar .....	( 3.793 )	( 4.993 )	( 5.956 )	( 11.328 )	( 55.643 )	( 12.587 )	( 8.028 )	( 13.346 )	( 24.585 )	( 11.275 )
Óvenjulegir liðir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	552	( 234 )	( 5.278 )	14.479	( 31.339 )	38.815	43.785	5.098	( 17.601 )	28.296
Fjármagnsliðir .....	12.508	870	3.035	2.646	1.856	( 6.661 )	( 9.866 )	( 20.087 )	( 27.384 )	( 48.118 )
Aðalsjóður samtals	13.060	636	( 2.243 )	17.125	( 29.483 )	32.154	33.919	( 14.989 )	( 44.985 )	( 19.822 )
<b>Aðrir sjóðir í A hluta:</b>										
Eignasjóður .....	( 7.833 )	17.568	11.924	3.475	6.604	( 1.520 )	5.389	8.723	6.304	( 17.604 )
Þjónustumiðstöð (áhalDAHÚS) .....	0	( 5.055 )	( 5.459 )	0	0	0	0	0	0	0
Samstarfsverkefni (byggðasamlög) .....										8.959
Innri viðskipti (millifærslur) .....	0									
Sveitarsjóður samtals (A-hluti)	5.227	13.149	4.222	20.600	( 22.879 )	30.634	39.308	( 6.266 )	( 38.681 )	( 28.467 )
<b>B-hluti:</b>										
Hafnarsjóður .....	30.962	35.634	36.233	23.983	15.695	17.234	47.593	25.357	65.924	92.982
Fráveita .....	1.836	1.190	8.988	4.026	7.240	7.235	13.415	10.880	15.089	14.896
Leiguíbúðir .....	( 894 )	327	( 530 )	( 94 )	( 400 )	11.328	( 1.323 )	( 2.441 )	8.734	( 603 )
Íbúðir aldraðra .....	( 7.936 )	( 3.054 )	( 4.822 )	( 4.586 )	( 3.935 )	( 8.047 )	( 5.732 )	( 13.059 )	( 13.307 )	( 22.710 )
Vatnsveita .....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sorphirða og sorpeyðing .....	0	( 233 )	( 2.267 )	( 3.204 )	( 1.700 )	( 1.256 )	( 3.523 )	( 4.273 )	( 3.481 )	( 3.999 )
Sögumiðstöðin .....	( 4.554 )	( 3.123 )	( 1.617 )	( 3.882 )	( 6.232 )	( 4.995 )	( 6.440 )	( 3.423 )	( 4.732 )	( 2.533 )

<b>B-hluti samtals</b>	<b>19.414</b>	<b>30.741</b>	<b>35.985</b>	<b>16.243</b>	<b>10.668</b>	<b>21.499</b>	<b>43.990</b>	<b>13.041</b>	<b>68.227</b>	<b>78.033</b>
Innri viðskipti (millifærslur) .....	0									
<b>Samstæða samtals (A og B-hluti)</b>	<b>24.641</b>	<b>43.890</b>	<b>40.207</b>	<b>36.843</b>	<b>( 12.211 )</b>	<b>52.133</b>	<b>83.298</b>	<b>6.775</b>	<b>29.546</b>	<b>49.566</b>

## Rekstur málaflokka aðalsjóðs í hlutfalli af skatttekjum

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Félagsþjónusta .....	9,2%	10,0%	10,1%	9,4%	9,2%	10,3%	9,2%	9,1%	9,1%	9,9%
Fræðslu- og uppeldismál .....	49,9%	48,9%	51,0%	49,3%	49,9%	46,0%	46,2%	50,9%	51,2%	48,3%
Menningarmál .....	3,0%	3,1%	2,7%	2,7%	2,0%	2,1%	2,4%	2,3%	2,0%	2,4%
Æskulýðs- og íþróttamál .....	7,9%	8,1%	7,3%	6,7%	6,8%	7,1%	6,2%	7,1%	7,4%	8,0%
Brunamál og almannavarnir .....	3,6%	3,0%	3,1%	3,7%	3,3%	3,2%	3,2%	2,6%	3,1%	3,6%
Hreinlætismál .....	0,7%	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Skipulags- og byggingarmál .....	3,4%	4,0%	3,8%	4,6%	3,7%	3,7%	4,9%	3,7%	6,1%	4,9%
Umferðar- og samgöngumál .....	5,8%	5,3%	5,2%	5,1%	5,4%	5,7%	5,9%	6,3%	5,6%	5,9%
Umhverfismál .....	2,0%	1,6%	1,5%	1,8%	1,7%	1,7%	2,0%	1,8%	2,1%	1,5%
Atvinnumál .....	1,4%	1,9%	2,3%	2,0%	2,2%	1,6%	1,2%	2,0%	1,3%	0,7%
Sameiginlegur kostnaður .....	12,4%	13,3%	12,7%	10,7%	12,4%	12,4%	12,8%	12,0%	11,3%	10,9%
Lífeyrisskuldbindingar .....	0,7%	0,8%	0,9%	1,6%	7,6%	1,5%	0,9%	1,5%	2,6%	1,1%
Óvenjulegir liðir .....	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Fjármagnsliðir .....	-2,2%	-0,1%	-0,5%	-0,4%	-0,3%	0,8%	1,1%	2,3%	2,9%	4,6%
<b>Samtals</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>96,1%</b>	<b>101,7%</b>	<b>104,8%</b>	<b>101,9%</b>
<b>Rekstrarafkoma sem hlutfall af skatttekjum</b>	<b>2,3%</b>	<b>0,1%</b>	<b>-0,3%</b>	<b>2,5%</b>	<b>-4,0%</b>	<b>3,9%</b>	<b>3,9%</b>	<b>-1,7%</b>	<b>-4,8%</b>	<b>-1,9%</b>

## Rekstur málaflokka aðalsjóðs í hlutfalli af heildartekjum A hluta

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Félagsþjónusta .....	7,6%	8,4%	8,6%	7,9%	7,7%	8,9%	7,9%	7,7%	7,4%	8,2%
Fræðslu- og uppeldismál .....	41,0%	41,3%	43,5%	41,3%	41,8%	39,6%	40,0%	42,8%	41,7%	40,0%
Menningarmál .....	2,4%	2,7%	2,3%	2,3%	1,7%	1,8%	2,0%	2,0%	1,6%	2,0%
Æskulýðs- og íþróttamál .....	6,5%	6,8%	6,2%	5,6%	5,7%	6,1%	5,4%	5,9%	6,0%	6,7%
Brunamál og almannavarnir .....	2,9%	2,5%	2,7%	3,1%	2,8%	2,8%	2,8%	2,2%	2,5%	3,0%
Hreinlætismál .....	0,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%
Skipulags- og byggingarmál .....	2,8%	3,4%	3,2%	3,9%	3,1%	3,2%	4,3%	3,1%	5,0%	4,1%
Umferðar- og samgöngumál .....	4,8%	4,5%	4,4%	4,3%	4,5%	4,9%	5,1%	5,3%	4,6%	4,9%

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

## Efnahagsreikningur - A hluti

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Eignir</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir .....	1.089.388	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
Áhættufjármunir og langtímakröfur .....	336.325	345.176	348.246	349.703	357.761	487.487	471.073	463.668	343.628	342.440
Veltufjármunir .....	124.541	129.733	181.791	171.485	165.827	265.697	280.882	334.708	309.315	306.514
<b>Eignir samtals</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>2.271.397</b>	<b>2.342.283</b>	<b>2.326.075</b>	<b>2.435.338</b>
<b>Eigið fé og skuldir</b>										
Eigið fé .....	426.537	471.686	504.909	525.510	593.134	674.269	790.576	784.312	751.741	797.844
Lífeyrisskuldbinding .....	54.075	58.316	63.344	73.514	76.751	82.197	82.978	89.115	105.645	108.603
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára .....	21.621	24.425	26.530	29.275	82.568	42.760	45.416	51.525	60.293	63.562
Langtímaskuldir .....	833.738	805.113	782.450	762.858	735.844	942.999	997.792	1.147.475	1.167.124	1.127.996
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 .....	195.904	217.414	266.747	277.044	378.918	415.607	360.052	281.381	261.565	360.895
<b>Eigið fé og skuldir samtals</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>	<b>2.271.398</b>	<b>2.342.283</b>	<b>2.326.075</b>	<b>2.435.338</b>

## Efnahagsreikningur - samstæða (A og B hluti)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Eignir</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir .....	1.514.135	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
Áhættufjármunir og langtímakröfur .....	241.715	248.715	253.755	258.495	263.295	376.637	372.806	361.614	241.059	236.368
Veltufjármunir .....	132.595	137.931	182.840	169.929	119.359	204.182	219.154	270.021	258.258	256.520
<b>Eignir samtals</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>2.638.568</b>	<b>2.820.888</b>	<b>2.861.512</b>	<b>2.992.455</b>
<b>Eigið fé og skuldir</b>										
Eigið fé .....	419.509	492.802	560.905	596.517	673.790	774.496	933.068	937.512	969.999	1.087.090
Lífeyrisskuldbinding .....	54.075	58.316	63.344	73.514	76.751	82.197	82.978	89.115	105.645	108.603
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára .....	21.621	24.425	26.530	29.275	82.568	42.760	45.416	51.525	60.293	63.562
Langtímaskuldir .....	1.149.895	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
Íbúðaréttur .....	57.107	55.963	58.853	60.087	57.973	58.821	66.717	69.051	71.463	85.622
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 .....	167.859	171.525	179.907	168.802	228.906	243.203	258.707	278.860	255.249	274.177
<b>Eigið fé og skuldir samtals</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>	<b>2.638.567</b>	<b>2.820.888</b>	<b>2.861.512</b>	<b>2.992.455</b>

## Sjóðstreymi - A hluti

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Rekstrarhreyfingar</b>										
Rekstrarniðurstaða ársins .....	5.227	13.149	4.223	20.601	( 22.879 )	30.634	39.307	( 6.264 )	( 32.570 )	( 28.467 )
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna .....	0	0	( 182 )	0	0	0	( 3.299 )	( 902 )	0	54
Reiknaðar afskriftir .....	32.693	34.802	32.845	33.414	38.344	41.331	43.548	49.196	51.236	49.948
Niðurfærsla skuldabréfa .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur .....	23.407	6.513	12.556	13.949	11.914	28.619	25.682	43.847	60.828	115.217
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 .....	2.997	4.241	5.028	10.170	52.774	7.612	3.276	8.592	19.725	6.402
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	64.324	58.705	54.470	78.134	80.153	108.196	108.514	94.469	99.219	143.154
Breytingar á skammtímalíðum .....	32.927	( 21.242 )	26.617	( 13.959 )	( 25.145 )	( 120.016 )	( 95.318 )	67.554	( 49.962 )	( 11.238 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	97.251	37.463	81.087	64.175	55.008	( 11.820 )	13.196	162.023	49.257	131.916
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	( 16.898 )	( 31.034 )	( 13.454 )	( 63.740 )	( 91.165 )	( 93.154 )	( 80.803 )	( 72.760 )	( 54.420 )	( 88.652 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting .....	( 9.560 )	( 7.000 )	( 5.040 )	( 4.740 )	( 4.800 )	( 2.240 )	( 860 )	6.500	0	0
Langtímakröfur, breyting .....	0	0	0		( 21.034 )	( 18.805 )	11.540	( 14.059 )	( 15.335 )	736
Fjárfestingarhreyfingar samtals	( 26.458 )	( 38.034 )	( 18.494 )	( 68.480 )	( 116.999 )	( 114.199 )	( 70.123 )	( 80.319 )	( 69.755 )	( 87.916 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>										
Tekin ný langtímalán .....	234.000	60.000	60.000	60.374	60.000	311.000	166.000	389.000	100.000	0
Afborganir langtímalána .....	( 277.715 )	( 90.954 )	( 94.311 )	( 94.729 )	( 94.809 )	( 112.016 )	( 123.687 )	( 266.327 )	( 154.183 )	( 144.674 )
Skammtímalán, breyting .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar .....	( 14.585 )	7.813	38.242	16.736	42.169	21.895	( 70.710 )	( 98.129 )	1.173	80.087
Fjármögnunarhreyfingar samtals	( 58.300 )	( 23.141 )	3.931	( 17.619 )	7.360	220.879	( 28.397 )	24.544	( 53.010 )	( 64.587 )



Hækkun (lækkun) á handbæru fé	12.493	( 23.712 )	66.524	( 21.924 )	( 54.631 )	94.860	( 85.324 )	106.248	( 73.508 )	( 20.587 )
Handbært fé í lok árs	43.567	19.855	86.379	64.455	9.824	104.684	19.360	125.608	87.414	66.827

## Sjóðstreymi - samstæða (A og B hluti)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Rekstrarhreyfingar</b>										
Rekstrarniðurstaða ársins .....	24.641	41.890	40.207	36.845	( 12.210 )	52.133	83.296	6.778	35.656	49.566
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna .....	0	0	( 182 )	0	0	( 12.253 )	( 3.299 )	( 902 )	( 13.181 )	54
Reiknaðar afskriftir .....	46.081	48.910	47.213	47.970	53.217	55.734	59.178	67.024	71.676	71.601
Niðurfærsla skuldabréfa .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur .....	35.874	10.636	18.839	19.614	15.932	36.247	33.030	53.028	73.400	139.038
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 .....	2.997	4.241	5.028	10.170	52.774	7.612	3.276	8.592	19.725	6.402
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	109.593	105.677	111.105	114.599	109.713	139.473	175.481	134.520	187.276	266.661
Breytingar á skammtímalíðum .....	35.020	( 24.808 )	32.618	( 10.656 )	( 27.967 )	( 117.163 )	( 98.942 )	70.116	( 68.144 )	( 8.078 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	144.613	80.869	143.723	103.943	81.746	22.310	76.539	204.636	119.132	258.583
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	( 43.490 )	( 43.987 )	( 23.452 )	( 69.203 )	( 114.842 )	( 95.258 )	( 203.219 )	( 208.767 )	( 105.396 )	( 134.426 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting .....	( 9.560 )	( 7.000 )	( 5.040 )	( 4.740 )	( 4.800 )	8.760	( 860 )	6.500	0	0
Langtímakröfur, breyting .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar samtals	( 53.050 )	( 50.987 )	( 28.492 )	( 73.943 )	( 119.642 )	( 86.498 )	( 204.079 )	( 202.267 )	( 105.396 )	( 134.426 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>										
Tekin ný langtímalán .....	234.000	60.000	60.000	60.374	60.000	311.000	166.000	389.000	100.000	0
Afborganir langtímalána .....	( 293.069 )	( 106.841 )	( 110.478 )	( 107.297 )	( 103.595 )	( 148.032 )	( 132.757 )	( 275.504 )	( 176.178 )	( 151.859 )
Skammtímalán, breyting .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar .....	0	( 1.739 )	1.787	0	( 3.134 )	( 1.079 )	6.173	0	( 757 )	7.115
Fjármögnunarhreyfingar samtals	( 59.069 )	( 48.580 )	( 48.691 )	( 46.923 )	( 46.729 )	161.889	39.416	113.496	( 76.935 )	( 144.744 )
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé</b>	<b>32.494</b>	<b>( 18.698 )</b>	<b>66.540</b>	<b>( 16.923 )</b>	<b>( 84.625 )</b>	<b>97.701</b>	<b>( 88.124 )</b>	<b>115.865</b>	<b>( 63.199 )</b>	<b>( 20.587 )</b>
<b>Handbært fé í lok árs</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>	<b>19.439</b>	<b>135.304</b>	<b>107.415</b>	<b>86.828</b>

## Lykiltölur - A hluti

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR</b>										
Útsvar .....	50,5%	53,3%	53,6%	51,7%	52,4%	51,8%	50,8%	48,0%	47,8%	48,0%
Fasteignaskattur .....	10,2%	10,5%	8,9%	9,1%	9,3%	9,4%	10,1%	10,1%	9,4%	9,1%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....	18,5%	17,6%	19,6%	19,7%	18,7%	21,6%	22,1%	22,3%	25,3%	26,4%
Lóðarleiga .....	3,1%	3,2%	3,2%	3,1%	3,3%	3,3%	3,6%	3,5%	3,3%	3,1%
Skatttekjur alls .....	82,2%	84,5%	85,3%	83,7%	83,7%	86,1%	86,7%	83,9%	85,8%	86,6%
Aðrar tekjur .....	17,8%	15,5%	14,7%	16,3%	16,3%	13,9%	13,3%	16,1%	14,2%	13,4%
Laun og launatengd gjöld .....	46,8%	49,0%	53,7%	54,2%	54,7%	52,6%	52,0%	55,4%	56,0%	54,2%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga .....	47,2%	49,7%	54,3%	55,5%	60,7%	53,4%	52,3%	56,3%	57,8%	54,7%
Rekstramiðurstaða fyrir afskriftir .....	13,9%	13,4%	11,7%	11,8%	7,1%	14,3%	14,6%	11,3%	9,8%	13,3%
Rekstramiðurstaða fyrir fjármagnsliði .....	9,3%	8,7%	7,5%	7,7%	2,7%	10,0%	10,3%	6,7%	5,3%	9,3%
Rekstramiðurstaða .....	0,7%	1,8%	0,5%	2,5%	-2,6%	3,2%	3,9%	-0,6%	-2,8%	-2,3%
Veltufé frá rekstri .....	9,1%	8,0%	7,0%	9,4%	9,1%	11,2%	10,9%	8,9%	8,6%	11,4%
<b>Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA</b>										
Tekjur .....	806	818	869	951	992	1.104	1.136	1.217	1.369	1.456
-þar af skatttekjur .....	663	691	741	796	830	950	985	1.022	1.174	1.260
Gjöld án fjármagnsliða .....	731	747	804	878	965	993	1.019	1.136	1.296	1.320
Heildarskuldir .....	1.241	1.205	1.239	1.278	1.348	1.652	1.643	1.745	1.829	1.849
<b>AÐRAR LYKILTÖLUR</b>										
Framlegðarhlutfall (EBITDA) .....	13,9%	13,4%	11,7%	11,8%	7,1%	14,3%	14,6%	11,3%	9,8%	13,3%
Skuldahlutfall .....	159,8%	156,1%	151,1%	142,7%	149,8%	158,3%	153,2%	152,0%	142,4%	135,2%
Skuldaviðmið (frá 2012) .....	155,2%	148,1%	143,0%	133,9%	141,1%	149,7%	144,9%	143,6%	133,2%	126,6%
Skuldaviðmið (frá 2018) .....					116,7%	105,4%	104,2%	119,4%	111,7%	111,7%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri .....	13	14	14	10	9	9	9	12	12	8
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm. ....	1,6%	2,8%	1,2%	5,5%	7,0%	6,6%	5,3%	4,7%	3,3%	5,0%
Hreint veltufé .....	( 71.363 )	( 87.681 )	( 84.956 )	( 105.559 )	( 213.091 )	( 149.910 )	( 79.170 )	53.327	47.750	( 54.381 )
Veltufjárlutfall .....	0,64	0,60	0,68	0,62	0,44	0,64	0,78	1,19	1,18	0,85
Eiginfjárlutfall .....	27,5%	29,6%	30,5%	31,3%	32,5%	31,3%	34,8%	33,5%	32,3%	32,8%

## Lykiltölur - samstæða (A og B hluti)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR</b>										
Útsvar .....	42,8%	44,9%	45,0%	44,4%	45,8%	44,7%	43,3%	41,7%	40,1%	39,4%
Fasteignaskattur .....	8,7%	8,8%	7,5%	7,8%	8,1%	8,1%	8,6%	8,8%	7,9%	7,4%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....	15,7%	14,8%	16,5%	16,9%	16,4%	18,7%	18,9%	19,3%	21,3%	21,7%
Lóðarleiga .....	2,6%	2,7%	2,7%	2,7%	2,9%	2,8%	3,0%	3,1%	2,7%	2,6%
Skatttekjur alls .....	69,7%	71,3%	71,6%	71,9%	73,2%	74,4%	73,8%	72,9%	72,1%	71,1%
Aðrar tekjur .....	30,3%	28,7%	28,4%	28,1%	26,8%	25,6%	26,2%	27,1%	27,9%	28,9%
Laun og launatengd gjöld .....	42,2%	43,7%	47,6%	48,8%	50,2%	47,6%	46,8%	50,7%	50,1%	48,5%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga .....	42,6%	44,3%	48,1%	49,9%	55,5%	48,3%	47,1%	51,4%	51,5%	48,9%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir .....	18,6%	17,8%	16,9%	14,8%	10,1%	17,8%	18,8%	13,7%	16,1%	19,4%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði .....	13,0%	12,2%	11,8%	9,8%	4,8%	12,8%	13,7%	8,2%	10,9%	14,7%
Rekstrarniðurstaða .....	3,0%	4,8%	4,3%	3,8%	-1,2%	4,7%	7,1%	0,6%	2,6%	3,2%
Veltufé frá rekstri .....	13,2%	12,2%	12,0%	11,9%	10,9%	12,5%	15,0%	11,0%	13,7%	17,4%
<b>Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA</b>										
Tekjur .....	951	970	1.035	1.108	1.135	1.278	1.334	1.402	1.628	1.772
-þar af skatttekjur .....	663	691	741	796	830	950	985	1.022	1.174	1.260
Gjöld án fjármagnsliða .....	827	852	913	999	1.081	1.114	1.151	1.287	1.451	1.511
Heildarskuldir .....	1.707	1.627	1.613	1.641	1.710	1.917	1.996	2.224	2.326	2.279
<b>AÐRAR LYKILTÖLUR</b>										
Framlegðarhlutfall (EBITDA) .....	18,6%	17,8%	16,9%	14,8%	10,1%	17,8%	18,8%	13,7%	16,1%	19,4%
Skuldahlutfall .....	177,0%	165,0%	153,1%	145,1%	142,4%	146,1%	145,8%	154,4%	138,5%	124,4%
Skuldaviðmið (frá 2012) .....	173,1%	161,1%	149,1%	140,5%	143,0%	142,6%	142,6%	151,3%	135,1%	121,5%
Skuldaviðmið (frá 2018) .....					126,4%	109,7%	113,2%	119,4%	111,7%	111,7%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri .....	10	10	10	9	9	9	7	10	8	5
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm. ....	2,9%	2,9%	1,5%	4,4%	6,7%	5,2%	9,9%	9,5%	4,5%	5,4%
Hreint veltufé .....	( 35.264 )	( 33.594 )	2.933	1.127	( 109.547 )	( 39.021 )	( 39.553 )	( 8.839 )	3.009	( 17.657 )
Veltufjárhlutfall .....	0,79	0,80	1,02	1,01	0,52	0,84	0,85	0,97	1,01	0,94
Eiginfjárhlutfall .....	22,2%	25,6%	28,3%	29,9%	32,0%	32,2%	35,4%	33,2%	33,9%	36,3%

### 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).
Veltufjárlutfall .....	Veltufjármunir (skammtímaeignir) / skammtímaskuldir (skuldir sem greiðast innan árs). Æskilegt hlutfall er 1 eða hærra.
Eiginfjárlutfall .....	Eigið fé / skuldir + eigið fé. (Eigið fé sem hlutfall af niðurstöðu efnahagsreiknings).

## Forsendur

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Útsvar</b>										
Útsvarsprósenta ársins .....	14,48%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%
<b>Fasteignaskattur</b>										
A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	0,625%	0,625%	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%
<b>Lóðarleiga</b>										
A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	1,50%	1,50%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	1,90%	2,00%	2,00%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.) .....	1,50%	1,50%	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%
<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) .....	0,15%	0,12%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.) .....	0,15%	0,20%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%
C-liður (atvinnuhúsnæði) .....	0,35%	0,35%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%
<b>Sorpgjald</b>										
Sorphirðugjald A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	21.000	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.500	26.750	24.000
Sorpeyðingargjald A-liður (íbúðarhúsnæði) .....	19.000	19.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.500	26.750	24.000
Sorpgjald A-liður samtals .....	40.000	40.000	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	45.000	53.500	48.000
Sumarhús (sorpeyðingargjald) .....	15.700	15.700	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.500	24.450	18.700
<b>Íbúafjöldi</b>										
Íbúafjöldi 1. desember .....	873	897	898	871	884	872	877	870	839	864
Breyting á íbúafjöða frá fyrra ári .....	( 31 )	24	1	( 27 )	13	( 12 )	5	( 7 )	( 31 )	25