

GRUNDARFJARÐARBÆR - FJÁRHAGSYFIRLIT

Rekstraryfirlit - A hluti

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Tekjur										
Útsvar	418.177	428.776	459.249	498.454	506.367	508.282	548.355	604.025	654.700	701.720
Fasteignaskattur	69.361	75.733	81.343	90.182	101.093	107.292	108.260	113.904	135.080	140.785
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	152.984	163.460	164.107	208.368	220.644	235.955	290.874	331.763	435.465	479.191
Lóðarleiga	24.727	25.691	29.227	31.753	35.603	37.349	37.324	39.325	39.882	47.873
Skatttekjur samtals	665.249	693.660	733.926	828.757	863.707	888.878	984.813	1.089.017	1.265.127	1.369.569
Aðrar tekjur	115.007	134.985	143.019	133.869	132.470	170.076	163.371	168.745	159.105	171.685
Tekjur samtals	780.256	828.645	876.945	962.626	996.177	1.058.954	1.148.184	1.257.762	1.424.232	1.541.254

Gjöld										
Laun og launatengd gjöld	(418.814)	(449.427)	(479.613)	(506.509)	(517.993)	(587.166)	(643.407)	(681.951)	(761.461)	(839.312)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	(5.254)	(10.170)	(52.774)	(7.612)	(3.276)	(8.592)	(19.725)	(6.402)	(43.504)	3.782
Annar rekstrarkostnaður	(265.213)	(271.450)	(282.357)	(310.587)	(328.975)	(343.059)	(372.966)	(402.339)	(429.617)	(509.088)
Samtals gjöld fyrir afskriftir	(689.281)	(731.047)	(814.744)	(824.708)	(850.244)	(938.817)	(1.036.098)	(1.090.692)	(1.234.582)	(1.344.618)
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	90.975	97.598	62.201	137.918	145.933	120.137	112.086	167.070	189.650	196.636
Afskriftir	(32.845)	(33.414)	(38.344)	(41.331)	(43.548)	(49.196)	(51.236)	(49.948)	(54.008)	(60.489)
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	(722.126)	(764.461)	(853.088)	(866.039)	(893.792)	(988.013)	(1.087.334)	(1.140.640)	(1.288.590)	(1.405.107)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	58.130	64.184	23.857	96.587	102.385	70.941	60.850	117.122	135.642	136.147
Fjármunatekjur	5.735	9.074	6.712	7.478	6.538	1.096	1.976	2.917	6.353	5.057
Fjármagnsgjöld	(59.644)	(52.657)	(53.447)	(73.431)	(69.616)	(78.302)	(95.396)	(148.508)	(136.130)	(97.656)
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Endurútreikningur gengistryggðra lána	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(53.909)	(43.583)	(46.735)	(65.953)	(63.078)	(77.206)	(93.420)	(145.591)	(129.777)	(92.599)

Rekstrarniðurstaða	4.221	20.601	(22.878)	30.634	39.307	(6.265)	(32.570)	(28.469)	5.865	43.548
Niðurstaða án endurútreiknings lána										

Rekstraryfirlit - samstæða (A og B hluti)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Tekjur										
Útsvar	418.177	428.776	459.249	498.454	506.367	508.282	548.355	604.026	654.700	701.720
Fasteignaskattur	69.361	75.733	81.343	90.182	101.093	107.292	108.260	113.904	135.080	140.785
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	152.984	163.460	164.107	208.368	220.644	235.955	290.874	331.763	435.465	479.191
Lóðarleiga	24.727	25.691	29.227	31.753	35.603	37.349	37.324	39.325	39.882	47.873
Skatttekjur samtals	665.249	693.660	733.926	828.757	863.707	888.878	984.813	1.089.018	1.265.127	1.369.569
Aðrar tekjur	263.946	271.360	269.133	285.847	306.178	330.730	381.258	442.312	424.178	440.378
Tekjur samtals	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	1.809.947

Gjöld										
Laun og launatengd gjöld	(441.835)	(471.340)	(503.844)	(530.887)	(548.013)	(618.136)	(683.837)	(742.430)	(838.079)	(908.407)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	(5.254)	(10.170)	(52.774)	(7.612)	(3.276)	(8.592)	(19.725)	(6.402)	(43.504)	3.782
Annar rekstrarkostnaður	(325.123)	(340.644)	(345.472)	(377.193)	(398.740)	(425.821)	(442.376)	(485.165)	(521.059)	(619.190)
Samtals gjöld fyrir afskriftir	(772.212)	(822.154)	(902.090)	(915.692)	(950.029)	(1.052.549)	(1.145.938)	(1.233.997)	(1.402.642)	(1.523.815)
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	156.983	142.866	100.969	198.912	219.856	167.059	220.133	297.333	286.663	286.132
Afskriftir	(47.213)	(47.970)	(53.217)	(55.734)	(59.178)	(67.024)	(71.676)	(71.601)	(76.829)	(88.727)
Samtals gjöld fyrir fjármagnsliði	(819.425)	(870.124)	(955.307)	(971.426)	(1.009.207)	(1.119.573)	(1.217.614)	(1.305.598)	(1.479.471)	(1.612.542)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	109.770	94.896	47.752	143.178	160.678	100.035	148.457	225.732	209.834	197.405
Fjármunatekjur	4.171	8.446	6.012	6.274	6.300	1.096	1.976	2.917	6.353	5.057
Fjármagnsgjöld	(73.734)	(66.497)	(65.976)	(97.319)	(83.682)	(94.354)	(114.777)	(179.084)	(165.151)	(118.898)
Vaxtatekjur og (vaxtagjöld)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Endurútreikningur gengistryggðra lána	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Samtals fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(69.563)	(58.051)	(59.964)	(91.045)	(77.382)	(93.258)	(112.801)	(176.167)	(158.798)	(113.841)
Rekstrarniðurstaða	40.207	36.845	(12.212)	52.133	83.296	6.777	35.656	49.565	51.036	83.564
Niðurstaða án endurútreiknings lána										

Sundurliðun rekstrar

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aðalsjóður:										
Skatttekjur	665.249	693.660	733.926	828.756	863.707	888.879	934.612	1.042.950	1.211.150	1.299.598
Félagsþjónusta	(67.249)	(65.338)	(67.715)	(85.421)	(79.089)	(81.211)	(85.177)	(102.827)	(118.180)	(138.887)
Fræðslu- og uppeldismál	(339.572)	(342.158)	(366.250)	(381.638)	(398.749)	(452.846)	(478.349)	(503.274)	(559.595)	(628.165)
Menningarmál	(18.239)	(19.023)	(15.007)	(17.579)	(20.383)	(20.685)	(18.927)	(24.594)	(24.317)	(30.517)
Æskulýðs- og íþróttamál	(48.437)	(46.542)	(50.034)	(58.652)	(53.358)	(62.936)	(68.939)	(83.713)	(86.988)	(111.693)
Brunamál og almannavarnir	(20.817)	(25.484)	(24.154)	(26.505)	(27.762)	(23.240)	(28.988)	(38.065)	(38.866)	(39.987)
Hreinlætismál	(307)	(410)	(309)	(398)	(1.058)	(636)	(658)	(611)	(587)	(874)
Skipulags- og byggingarmál	(25.153)	(32.104)	(27.381)	(30.346)	(42.527)	(32.726)	(56.973)	(51.611)	(55.351)	(75.891)
Umferðar- og samgöngumál	(34.609)	(35.707)	(39.423)	(47.050)	(51.045)	(55.670)	(52.333)	(61.897)	(78.759)	(78.204)
Umhverfismál	(10.300)	(12.642)	(12.455)	(13.781)	(17.500)	(15.935)	(19.798)	(15.565)	(15.888)	(15.002)
Atvinnumál	(15.506)	(14.150)	(16.195)	(13.145)	(10.035)	(17.963)	(12.131)	(7.657)	(8.069)	(9.629)
Sameiginlegur kostnaður	(84.382)	(74.295)	(90.699)	(102.839)	(110.388)	(106.587)	(105.355)	(113.565)	(129.969)	(130.295)
Lífeyrisskuldbindingar	(5.956)	(11.328)	(55.643)	(12.587)	(8.028)	(13.346)	(24.585)	(11.275)	(48.392)	(1.126)
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(5.278)	14.479	(31.339)	38.815	43.785	5.098	(17.601)	28.296	46.189	39.328
Fjármagnsliðir	3.035	2.646	1.856	(6.661)	(9.866)	(20.087)	(27.384)	(48.118)	(40.907)	(28.539)
Aðalsjóður samtals	(2.243)	17.125	(29.483)	32.154	33.919	(14.989)	(44.985)	(19.822)	5.282	10.789
Aðrir sjóðir í A hluta:										
Eignasjóður	11.924	3.475	6.604	(1.520)	5.389	8.723	6.304	(17.604)	(2.328)	31.793
Þjónustumiðstöð (áhaldaús)	(5.459)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samstarfsverkefni (byggðasamlög)								8.959	2.911	968
Innri viðskipti (millifærslur)										
Sveitarsjóður samtals (A-hluti)	4.222	20.600	(22.879)	30.634	39.308	(6.266)	(38.681)	(28.467)	5.865	43.550
B-hluti:										
Hafnarsjóður	36.233	23.983	15.695	17.234	47.593	25.357	65.924	92.982	61.136	58.806
Fráveita	8.988	4.026	7.240	7.235	13.415	10.880	15.089	14.896	19.142	20.973
Leiguíbúðir	(530)	(94)	(400)	11.328	(1.323)	(2.441)	8.734	(603)	(616)	(550)
Íbúðir aldraðra	(4.822)	(4.586)	(3.935)	(8.047)	(5.732)	(13.059)	(13.307)	(22.710)	(21.119)	(16.612)
Vatnsveita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sorphirða og sorpeyðing	(2.267)	(3.204)	(1.700)	(1.256)	(3.523)	(4.273)	(3.481)	(3.999)	(9.877)	(14.654)
Sögumiðstöðin	(1.617)	(3.882)	(6.232)	(4.995)	(6.440)	(3.423)	(4.732)	(2.533)	(3.495)	(7.947)

B-hluti samtals	35.985	16.243	10.668	21.499	43.990	13.041	68.227	78.033	45.171	40.016
Innri viðskipti (millifærslur)										
Samstæða samtals (A og B-hluti)	40.207	36.843	(12.211)	52.133	83.298	6.775	29.546	49.566	51.036	83.566

Rekstur málaflokka aðalsjóðs í hlutfalli af skatttekjum

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Félagsþjónusta	10,1%	9,4%	9,2%	10,3%	9,2%	9,1%	9,1%	9,9%	9,8%	10,7%
Fræðslu- og uppeldismál	51,0%	49,3%	49,9%	46,0%	46,2%	50,9%	51,2%	48,3%	46,2%	48,3%
Menningarmál	2,7%	2,7%	2,0%	2,1%	2,4%	2,3%	2,0%	2,4%	2,0%	2,3%
Æskulýðs- og íþróttamál	7,3%	6,7%	6,8%	7,1%	6,2%	7,1%	7,4%	8,0%	7,2%	8,6%
Brunamál og almannavarnir	3,1%	3,7%	3,3%	3,2%	3,2%	2,6%	3,1%	3,6%	3,2%	3,1%
Hreinlætismál	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,1%
Skipulags- og byggingarmál	3,8%	4,6%	3,7%	3,7%	4,9%	3,7%	6,1%	4,9%	4,6%	5,8%
Umferðar- og samgöngumál	5,2%	5,1%	5,4%	5,7%	5,9%	6,3%	5,6%	5,9%	6,5%	6,0%
Umhverfismál	1,5%	1,8%	1,7%	1,7%	2,0%	1,8%	2,1%	1,5%	1,3%	1,2%
Atvinnumál	2,3%	2,0%	2,2%	1,6%	1,2%	2,0%	1,3%	0,7%	0,7%	0,7%
Sameiginlegur kostnaður	12,7%	10,7%	12,4%	12,4%	12,8%	12,0%	11,3%	10,9%	10,7%	10,0%
Lífeyrisskuldbindingar	0,9%	1,6%	7,6%	1,5%	0,9%	1,5%	2,6%	1,1%	4,0%	0,1%
Óvenjulegir liðir	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Fjármagnsliðir	-0,5%	-0,4%	-0,3%	0,8%	1,1%	2,3%	2,9%	4,6%	3,4%	2,2%
Samtals	100,3%	97,5%	104,0%	96,1%	96,1%	101,7%	104,8%	101,9%	99,6%	99,2%
Rekstrarafkoma sem hlutfall af skatttekjum	-0,3%	2,5%	-4,0%	3,9%	3,9%	-1,7%	-4,8%	-1,9%	0,4%	0,8%

Rekstur málaflokka aðalsjóðs í hlutfalli af heildartekjum A hluta

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Félagsþjónusta	8,6%	7,9%	7,7%	8,9%	7,9%	7,7%	7,4%	8,2%	8,3%	9,0%
Fræðslu- og uppeldismál	43,5%	41,3%	41,8%	39,6%	40,0%	42,8%	41,7%	40,0%	39,3%	40,8%
Menningarmál	2,3%	2,3%	1,7%	1,8%	2,0%	2,0%	1,6%	2,0%	1,7%	2,0%
Æskulýðs- og íþróttamál	6,2%	5,6%	5,7%	6,1%	5,4%	5,9%	6,0%	6,7%	6,1%	7,2%
Brunamál og almannavarnir	2,7%	3,1%	2,8%	2,8%	2,8%	2,2%	2,5%	3,0%	2,7%	2,6%
Hreinlætismál	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%	0,1%
Skipulags- og byggingarmál	3,2%	3,9%	3,1%	3,2%	4,3%	3,1%	5,0%	4,1%	3,9%	4,9%
Umferðar- og samgöngumál	4,4%	4,3%	4,5%	4,9%	5,1%	5,3%	4,6%	4,9%	5,5%	5,1%

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

Efnahagsreikningur - A hluti

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Eignir										
Varanlegir rekstrarfjármunir	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	2.174.677
Áhættufjármunir og langtímakröfur	348.246	349.703	357.761	487.487	471.073	463.668	343.628	342.440	308.839	360.478
Veltufjármunir	181.791	171.485	165.827	265.697	280.882	334.708	309.315	306.514	366.803	373.252
Eignir samtals	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	2.908.407
Eigið fé og skuldir										
Eigið fé	504.909	525.510	593.134	674.269	790.576	784.312	751.741	797.844	803.614	1.018.279
Lífeyrisskuldbinding	63.344	73.514	76.751	82.197	82.978	89.115	105.645	108.603	145.547	136.708
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára	26.530	29.275	82.568	42.760	45.416	51.525	60.293	63.562	96.397	89.329
Langtímaskuldir	782.450	762.858	735.844	942.999	997.792	1.147.475	1.167.124	1.127.996	1.184.158	1.213.160
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	266.747	277.044	378.918	415.607	360.052	281.381	261.565	360.895	381.583	500.260
Eigið fé og skuldir samtals	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	2.908.407

Efnahagsreikningur - samstæða (A og B hluti)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Eignir										
Varanlegir rekstrarfjármunir	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	2.949.581
Áhættufjármunir og langtímakröfur	253.755	258.495	263.295	376.637	372.806	361.614	241.059	236.368	231.676	226.985
Veltufjármunir	182.840	169.929	119.359	204.182	219.154	270.021	258.258	256.520	298.405	261.867
Eignir samtals	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	3.438.433
Eigið fé og skuldir										
Eigið fé	560.905	596.517	673.790	774.496	933.068	937.512	969.999	1.087.090	1.131.213	1.381.787
Lífeyrisskuldbinding	63.344	73.514	76.751	82.197	82.978	89.115	105.645	108.603	145.547	136.708
- þar af lífeyrisskuldbinding næstu 15 ára	26.530	29.275	82.568	42.760	45.416	51.525	60.293	63.562	96.397	89.329
Langtímaskuldir	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	1.502.147
Íbúðaréttur	58.853	60.087	57.973	58.821	66.717	69.051	71.463	85.622	92.476	85.057
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	179.907	168.802	228.906	243.203	258.707	278.860	255.249	274.177	278.072	292.734
Eigið fé og skuldir samtals	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	3.438.433

Sjóðstreymi - A hluti

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rekstrarhreyfingar										
Rekstrarniðurstaða ársins	4.223	20.601	(22.879)	30.634	39.307	(6.264)	(32.570)	(28.467)	5.865	43.548
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna	(182)	0	0	0	(3.299)	(902)	0	54	(127)	(21)
Reiknaðar afskriftir	32.845	33.414	38.344	41.331	43.548	49.196	51.236	49.948	54.008	60.489
Niðurfærsla skuldabréfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur	12.556	13.949	11.914	28.619	25.682	43.847	60.828	115.217	100.869	61.989
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	5.028	10.170	52.774	7.612	3.276	8.592	19.725	6.402	48.085	3.782
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	54.470	78.134	80.153	108.196	108.514	94.469	99.219	143.154	208.700	169.787
Breytingar á skammtímalíðum	26.617	(13.959)	(25.145)	(120.016)	(95.318)	67.554	(49.962)	(11.238)	(19.609)	(245)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	81.087	64.175	55.008	(11.820)	13.196	162.023	49.257	131.916	189.091	169.542
Fjárfestingarhreyfingar										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(13.454)	(63.740)	(91.165)	(93.154)	(80.803)	(72.760)	(54.420)	(88.652)	(146.825)	(184.796)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting	(5.040)	(4.740)	(4.800)	(2.240)	(860)	6.500	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0		(21.034)	(18.805)	11.540	(14.059)	(15.335)	736	18.152	(94.904)
Fjárfestingarhreyfingar samtals	(18.494)	(68.480)	(116.999)	(114.199)	(70.123)	(80.319)	(69.755)	(87.916)	(128.673)	(279.700)
Fjármögnunarhreyfingar										
Tekin ný langtímalán	60.000	60.374	60.000	311.000	166.000	389.000	100.000	0	100.000	100.000
Afborganir langtímalána	(94.311)	(94.729)	(94.809)	(112.016)	(123.687)	(266.327)	(154.183)	(144.674)	(154.486)	(143.945)
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar	38.242	16.736	42.169	21.895	(70.710)	(98.129)	1.173	80.087	18.227	104.513
Fjármögnunarhreyfingar samtals	3.931	(17.619)	7.360	220.879	(28.397)	24.544	(53.010)	(64.587)	(36.259)	60.568

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	66.524	(21.924)	(54.631)	94.860	(85.324)	106.248	(73.508)	(20.587)	24.159	(49.590)
Handbært fé í lok árs	86.379	64.455	9.824	104.684	19.360	125.608	87.414	66.827	90.986	41.396

Sjóðstreymi - samstæða (A og B hluti)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rekstrarhreyfingar										
Rekstrarniðurstaða ársins	40.207	36.845	(12.210)	52.133	83.296	6.778	35.656	49.566	51.036	83.564
(Hagnaður) Tap af sölu rekstrarfjármuna	(182)	0	0	(12.253)	(3.299)	(902)	(13.181)	54	(127)	(21)
Reiknaðar afskriftir	47.213	47.970	53.217	55.734	59.178	67.024	71.676	71.601	76.829	88.727
Niðurfærsla skuldabréfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur	18.839	19.614	15.932	36.247	33.030	53.028	73.400	139.038	122.690	75.746
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	5.028	10.170	52.774	7.612	3.276	8.592	19.725	6.402	48.085	3.782
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	111.105	114.599	109.713	139.473	175.481	134.520	187.276	266.661	298.513	251.798
Breytingar á skammtímalíðum	32.618	(10.656)	(27.967)	(117.163)	(98.942)	70.116	(68.144)	(8.078)	(11.199)	4.154
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	143.723	103.943	81.746	22.310	76.539	204.636	119.132	258.583	287.314	255.952
Fjárfestingarhreyfingar										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(23.452)	(69.203)	(114.842)	(95.258)	(203.219)	(208.767)	(105.396)	(134.426)	(201.810)	(242.592)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutur í félögum, breyting	(5.040)	(4.740)	(4.800)	8.760	(860)	6.500	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar samtals	(28.492)	(73.943)	(119.642)	(86.498)	(204.079)	(202.267)	(105.396)	(134.426)	(201.810)	(242.592)
Fjármögnunarhreyfingar										
Tekin ný langtímalán	60.000	60.374	60.000	311.000	166.000	389.000	100.000	0	100.000	100.000
Afborganir langtímalána	(110.478)	(107.297)	(103.595)	(148.032)	(132.757)	(275.504)	(176.178)	(151.859)	(161.374)	(151.429)
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar fjármögnunarhreyfingar	1.787	0	(3.134)	(1.079)	6.173	0	(757)	7.115	36	(11.527)
Fjármögnunarhreyfingar samtals	(48.691)	(46.923)	(46.729)	161.889	39.416	113.496	(76.935)	(144.744)	(61.338)	(62.956)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	66.540	(16.923)	(84.625)	97.701	(88.124)	115.865	(63.199)	(20.587)	24.166	(49.596)
Handbært fé í lok árs	111.410	94.487	9.862	107.563	19.439	135.304	107.415	86.828	110.994	61.398

Lykiltölur - A hluti

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR										
Útsvar	53,6%	51,7%	52,4%	51,8%	50,8%	48,0%	47,8%	48,0%	46,0%	45,5%
Fasteignaskattur	8,9%	9,1%	9,3%	9,4%	10,1%	10,1%	9,4%	9,1%	9,5%	9,1%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	19,6%	19,7%	18,7%	21,6%	22,1%	22,3%	25,3%	26,4%	30,6%	31,1%
Lóðarleiga	3,2%	3,1%	3,3%	3,3%	3,6%	3,5%	3,3%	3,1%	2,8%	3,1%
Skatttekjur alls	85,3%	83,7%	83,7%	86,1%	86,7%	83,9%	85,8%	86,6%	88,8%	88,9%
Aðrar tekjur	14,7%	16,3%	16,3%	13,9%	13,3%	16,1%	14,2%	13,4%	11,2%	11,1%
Laun og launatengd gjöld	53,7%	54,2%	54,7%	52,6%	52,0%	55,4%	56,0%	54,2%	53,5%	54,5%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga	54,3%	55,5%	60,7%	53,4%	52,3%	56,3%	57,8%	54,7%	56,5%	54,2%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	11,7%	11,8%	7,1%	14,3%	14,6%	11,3%	9,8%	13,3%	13,3%	12,8%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	7,5%	7,7%	2,7%	10,0%	10,3%	6,7%	5,3%	9,3%	9,5%	8,8%
Rekstrarniðurstaða	0,5%	2,5%	-2,6%	3,2%	3,9%	-0,6%	-2,8%	-2,3%	0,4%	2,8%
Veltufé frá rekstri	7,0%	9,4%	9,1%	11,2%	10,9%	8,9%	8,6%	11,4%	14,7%	11,0%
Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA										
Tekjur	869	951	992	1.104	1.136	1.217	1.369	1.459	1.647	1.774
-þar af skatttekjur	741	796	830	950	985	1.022	1.174	1.263	1.463	1.576
Gjöld án fjármagnsliða	804	878	965	993	1.019	1.136	1.296	1.323	1.490	1.617
Heildarskuldir	1.239	1.278	1.348	1.652	1.643	1.745	1.829	1.853	1.978	2.129
AÐRAR LYKILTÖLUR										
Framlegðarhlutfall (EBITDA)	11,7%	11,8%	7,1%	14,3%	14,6%	11,3%	9,8%	13,3%	13,3%	12,8%
Skuldahlutfall	147,7%	139,2%	140,4%	153,8%	148,7%	147,1%	137,1%	130,2%	123,0%	122,6%
Skuldaviðmið (frá 2012)	143,0%	133,9%	141,1%	149,7%	144,9%	143,6%	133,2%	126,6%	119,5%	119,6%
Skuldaviðmið (frá 2018)			116,7%	105,4%	104,2%	119,4%	111,7%	93,8%	86,4%	88,9%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri	14	10	9	9	9	12	12	8	6	7
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm.	1,2%	5,5%	7,0%	6,6%	5,3%	4,7%	3,3%	5,0%	7,8%	8,5%
Hreint veltufé	(84.956)	(105.559)	(213.091)	(149.910)	(79.170)	53.327	47.750	(54.381)	(14.780)	(127.008)
Veltufjárlutfall	0,68	0,62	0,44	0,64	0,78	1,19	1,18	0,85	0,96	0,75
Eiginfjárlutfall	30,5%	31,3%	32,5%	31,3%	34,8%	33,5%	32,3%	32,8%	31,5%	35,0%

Lykiltölur - samstæða (A og B hluti)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR										
Útsvar	45,0%	44,4%	45,8%	44,7%	43,3%	41,7%	40,1%	39,4%	38,8%	38,8%
Fasteignaskattur	7,5%	7,8%	8,1%	8,1%	8,6%	8,8%	7,9%	7,4%	8,0%	7,8%
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	16,5%	16,9%	16,4%	18,7%	18,9%	19,3%	21,3%	21,7%	25,8%	26,5%
Lóðarleiga	2,7%	2,7%	2,9%	2,8%	3,0%	3,1%	2,7%	2,6%	2,4%	2,6%
Skatttekjur alls	71,6%	71,9%	73,2%	74,4%	73,8%	72,9%	72,1%	71,1%	74,9%	75,7%
Aðrar tekjur	28,4%	28,1%	26,8%	25,6%	26,2%	27,1%	27,9%	28,9%	25,1%	24,3%
Laun og launatengd gjöld	47,6%	48,8%	50,2%	47,6%	46,8%	50,7%	50,1%	48,5%	49,6%	50,2%
Laun og breyting lífeyrisskuldbindinga	48,1%	49,9%	55,5%	48,3%	47,1%	51,4%	51,5%	48,9%	52,2%	50,0%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	16,9%	14,8%	10,1%	17,8%	18,8%	13,7%	16,1%	19,4%	17,0%	15,8%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	11,8%	9,8%	4,8%	12,8%	13,7%	8,2%	10,9%	14,7%	12,4%	10,9%
Rekstrarniðurstaða	4,3%	3,8%	-1,2%	4,7%	7,1%	0,6%	2,6%	3,2%	3,0%	4,6%
Veltufé frá rekstri	12,0%	11,9%	10,9%	12,5%	15,0%	11,0%	13,7%	17,4%	17,7%	13,9%
Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA										
Tekjur	1.035	1.108	1.135	1.278	1.334	1.402	1.628	1.776	1.953	2.083
-þar af skatttekjur	741	796	830	950	985	1.022	1.174	1.263	1.463	1.576
Gjöld án fjármagnsliða	913	999	1.081	1.114	1.151	1.287	1.451	1.515	1.710	1.856
Heildarskuldir	1.613	1.641	1.710	1.917	1.996	2.224	2.326	2.284	2.451	2.469
AÐRAR LYKILTÖLUR										
Framlegðarhlutfall (EBITDA)	16,9%	14,8%	10,1%	17,8%	18,8%	13,7%	16,1%	19,4%	17,0%	15,8%
Skuldahlutfall	153,1%	145,1%	142,4%	146,1%	145,8%	154,4%	138,5%	124,4%	119,8%	113,6%
Skuldaviðmið (frá 2012)	149,1%	140,5%	143,0%	142,6%	142,6%	151,3%	135,1%	121,5%	116,9%	111,0%
Skuldaviðmið (frá 2018)			126,4%	109,7%	113,2%	119,4%	111,7%	97,8%	93,0%	93,0%
Hlutfall langtímaskulda og veltufjár frá rekstri	10	9	9	9	7	10	8	5	5	6
Fjárfestingar í hlutf. af varanl. rekstrarfjárm.	1,5%	4,4%	6,7%	5,2%	9,9%	9,5%	4,5%	5,4%	7,7%	8,2%
Hreint veltufé	2.933	1.127	(109.547)	(39.021)	(39.553)	(8.839)	3.009	(17.657)	20.333	(30.867)
Veltufjárhlutfall	1,02	1,01	0,52	0,84	0,85	0,97	1,01	0,94	1,07	0,89
Eiginfjárhlutfall	28,3%	29,9%	32,0%	32,2%	35,4%	33,2%	33,9%	36,3%	35,9%	40,2%

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 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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Útsvar										
Útsvarsprósenta ársins	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,74%	14,97%
Fasteignaskattur										
A-liður (íbúðarhúsnæði)	0,50%	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)	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	1,50%	2,00%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.)	2,00%	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)	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,19%	0,20%
B-liður (heilsugæsla, skólar o.fl.)	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%
C-liður (atvinnuhúsnæði)	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%
Sorpgjald										
Sorphirðugjald A-liður (íbúðarhúsnæði)	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.500	24.000	26.750	26.750	26.750
Sorpeyðingargjald A-liður (íbúðarhúsnæði)	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.500	24.000	26.750	26.750	26.750
Sorpgjald A-liður samtals	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	45.000	48.000	53.500	53.500	53.500
Sumarhús (sorpeyðingargjald)	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.500	18.700	24.450	24.450	24.450
Íbúafjöldi										
Íbúafjöldi 1. desember	898	871	884	872	877	870	839	862	865	869
Breyting á íbúafjöða frá fyrra ári	1	(27)	13	(12)	5	(7)	(31)	23	3	4