

## Forsendur rekstrar

|   | 2014             | 2015             | Á 2016           | 2017             | 16/17<br>% br | 2018             | 17/18<br>% br | 2019             | 18/19<br>% br | 2020             | 19/20<br>% br |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| Útsvar  | 1.405.143        | 1.628.789        | 1.761.799        | 1.940.657        | 10,2%         | 2.008.580        | 3,5%          | 2.068.837        | 3,0%          | 2.130.903        | 3,0%          |
| Fasteignaskattar  | 287.772          | 292.002          | 302.701          | 331.670          | 9,6%          | 341.620          | 3,0%          | 348.453          | 2,0%          | 355.422          | 2,0%          |
| Jöfnunarsjóður  | 639.925          | 728.435          | 721.119          | 686.915          | -4,7%         | 721.261          | 5,0%          | 735.686          | 2,0%          | 750.400          | 2,0%          |
| Þóknatekjur   | 1.187.941        | 1.322.212        | 1.410.635        | 1.473.450        | 4,5%          | 1.517.654        | 3,0%          | 1.548.007        | 2,0%          | 1.578.967        | 2,0%          |
| <b>Samtals tekjur</b>   | <b>3.520.781</b> | <b>3.971.438</b> | <b>4.196.254</b> | <b>4.432.692</b> |               | <b>4.589.115</b> |               | <b>4.700.983</b> |               | <b>4.815.691</b> |               |
| <b>Gjöld</b>  |                  |                  |                  |                  |               |                  |               |                  |               |                  |               |
| Heiti   | 50,63%           | 49,11%           | 49,07%           | 51,50%           |               | 50,74%           |               | 50,28%           |               | 49,82%           |               |
| Laun- og launatengd gjöld                                     | 1.782.409        | 1.950.509        | 2.059.287        | 2.283.036        | 10,9%         | 2.328.697        | 3,0%          | 2.363.628        | 1,5%          | 2.399.082        | 1,5%          |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga                                | 110.440          | 214.970          | 150.497          | 117.844          | -21,7%        | 111.951          | -5,0%         | 106.354          | -5,0%         | 101.036          | -5,0%         |
| Annar rekstrarkostnaður                                       | 1.023.553        | 1.098.410        | 1.278.521        | 1.352.823        | 5,8%          | 1.386.644        | 2,5%          | 1.414.377        | 2,0%          | 1.442.664        | 2,0%          |
| Styrkir og annað  | 282.714          | 310.672          | 251.710          | 200.840          | -20,2%        | 200.840          | 0,0%          | 200.840          | 0,0%          | 200.840          |               |
| Afskriftir  | 152.271          | 166.229          | 228.167          | 217.551          | -4,7%         | 232.780          | 7,0%          | 249.074          | 7,0%          | 266.510          | 7,0%          |
|   | <b>3.351.387</b> | <b>3.740.790</b> | <b>3.968.182</b> | <b>4.172.094</b> |               | <b>4.260.912</b> |               | <b>4.334.272</b> |               | <b>4.410.132</b> |               |
| <b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b> | <b>169.394</b>   | <b>230.648</b>   | <b>228.072</b>   | <b>260.598</b>   |               | <b>328.203</b>   |               | <b>366.710</b>   |               | <b>405.559</b>   |               |
| Launabreytingar   |                  | 1,09431          | 1,05577          | 1,05500          |               | 1,02             |               | 1,015            |               | 1,015            |               |

## Rekstrarreikningur

### Tekjur

| Heiti                          | Árið 2017        |                  | Árið 2018        |                  | Árið 2019        |                  | Árið 2020        |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                | A hluti          | A og B hluti     | A hluti          | A og B hluti     | A hluti          | A og B hluti     | A hluti          | A og B hluti     |
| Útsvar                         | 1.940.657        | 1.940.657        | 2.008.580        | 2.008.580        | 2.068.837        | 2.068.837        | 2.130.903        | 2.130.903        |
| Fasteignaskattur               | 273.246          | 273.246          | 341.620          | 341.620          | 348.453          | 348.453          | 355.422          | 355.422          |
| Skattaígildi                   | 58.424           | 58.424           |                  | 0                |                  |                  |                  |                  |
| Framlag úr Jöfnunarsjóði       | 686.915          | 686.915          | 721.261          | 721.261          | 735.686          | 735.686          | 750.400          | 750.400          |
| Þjónustutekjur og aðrar tekjur | 741.759          | 1.473.449        | 764.012          | 1.517.652        | 779.292          | 1.548.006        | 785.793          | 1.569.881        |
| <b>Samtals tekjur</b>          | <b>3.701.001</b> | <b>4.432.691</b> | <b>3.835.473</b> | <b>4.589.114</b> | <b>3.932.268</b> | <b>4.700.982</b> | <b>4.022.517</b> | <b>4.806.605</b> |

### Gjöld

| Heiti                          | Árið 2017        |                  | Árið 2018        |                  | Árið 2019        |                  | Árið 2020        |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                | A hluti          | A og B hluti     | A hluti          | A og B hluti     | A hluti          | A og B hluti     | A hluti          | A og B hluti     |
| Laun- og launatengd gjöld      | 2.196.049        | 2.322.312        | 2.239.970        | 2.368.759        | 2.273.570        | 2.404.290        | 2.307.673        | 2.440.354        |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga | 117.844          | 117.844          | 111.951          | 111.951          | 106.354          | 106.354          | 101.036          | 101.036          |
| Annar rekstrarkostnaður        | 1.049.954        | 1.317.548        | 1.276.448        | 1.550.459        | 1.301.977        | 1.581.468        | 1.328.016        | 1.613.097        |
| Styrkir og annað               | 200.840          | 200.840          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Afskriftir                     | 120.330          | 213.551          | 114.294          | 226.120          | 120.477          | 232.540          | 128.637          | 242.313          |
| <b>Samtals gjöld</b>           | <b>3.685.016</b> | <b>4.172.094</b> | <b>3.742.663</b> | <b>4.257.289</b> | <b>3.802.378</b> | <b>4.324.652</b> | <b>3.865.363</b> | <b>4.396.800</b> |

### Fjármunatekjur og -gjöld

| Heiti                                   | Árið 2017      |                 | Árið 2018      |                 | Árið 2019      |                 | Árið 2020      |                 |
|---|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|   | A hluti        | A og B hluti    | A hluti        | A og B hluti    | A hluti        | A og B hluti    | A hluti        | A og B hluti    |
| <b>Samtals fjármunatekjur og -gjöld</b> | <b>-82.638</b> | <b>-225.244</b> | <b>-62.151</b> | <b>-178.396</b> | <b>-64.939</b> | <b>-180.189</b> | <b>-66.726</b> | <b>-181.047</b> |

|                           |                |               |               |                |               |                |               |                |
|---------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>Rekstrarniðurstaða</b> | <b>-66.653</b> | <b>35.353</b> | <b>30.659</b> | <b>153.428</b> | <b>64.951</b> | <b>196.141</b> | <b>90.429</b> | <b>228.758</b> |
|---------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|

## Efnahagsreikningur

| EIGNIR  | Árið 2017 |              | Árið 2018 |              | Árið 2019 |              | Árið 2020 |              |
|---|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
|   | A hluti   | A og B hluti | A hluti   | A og B hluti | A hluti   | A og B hluti | A hluti   | A og B hluti |
| <b>Eignabreytingar</b>                          | -386.000  | -566.000     | -468.500  | -593.500     | -416.500  | -579.500     | -293.000  | -438.000     |
| Seldar eignir                                   |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Keyptar eignir                                  |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Framkvæmdir                                     | 386.000   | 566.000      | 468.500   | 593.500      | 416.500   | 579.500      | 293.000   | 438.000      |
| <b>Varanlegir rekstarfjármunir</b>              | 3.695.445 | 6.792.009    | 4.049.651 | 7.159.389    | 4.345.674 | 7.506.349    | 4.510.037 | 7.702.036    |
| Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi          | 2.725.381 | 4.687.324    | 3.068.246 | 4.961.875    | 3.260.540 | 5.106.232    | 3.282.027 | 5.083.452    |
| Vélar og tæki                                   | 210.261   | 238.982      | 183.663   | 208.751      | 190.430   | 212.344      | 166.340   | 185.482      |
| Veitur og gatnakerfi                            | 759.803   | 1.204.962    | 797.742   | 1.226.875    | 894.704   | 1.328.388    | 1.061.670 | 1.479.742    |
| Hafnarmannvirki                                 |           | 660.741      |           | 761.888      |           | 859.384      |           | 953.360      |
| <b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>        | 633.985   | 426.715      | 597.838   | 426.697      | 559.333   | 426.151      | 518.906   | 425.605      |
| Eignarhlutar í öðrum félögum                    | 548.653   | 421.082      | 548.653   | 421.082      | 548.653   | 421.082      | 548.653   | 421.082      |
| Verðbréf  | 6.191     | 6.191        | 6.143     | 6.143        | 5.597     | 5.597        | 5.051     | 5.051        |
| Næsta árs afborganir                            | -558      | -558         | -528      | -528         | -528      | -528         | -528      | -528         |
| Skuldabréf B-hluta fyrirtækja                   | 118.387   |              | 79.699    |              | 43.570    |              | 5.611     |              |
| Næsta árs afborganir B-hluta                    | -38.688   |              | -36.129   |              | -37.959   |              | -39.881   |              |
| <b>Veltufjármunir</b>                           | 594.732   | 404.352      | 592.045   | 408.770      | 620.361   | 417.439      | 698.517   | 492.834      |
| Óinnheimtar tekjur                              | 234.352   | 254.713      | 234.352   | 254.713      | 234.352   | 254.713      | 234.352   | 254.713      |
| Aðrar skammtímakröfur                           | 50.965    | 63.587       | 50.965    | 63.587       | 50.965    | 63.587       | 50.965    | 63.587       |
| Skammtímakröfur á B-hluta fyrirtæki             | 188.270   |              | 188.270   |              | 188.270   |              | 188.270   |              |
| Bankareikningar                                 | 81.899    | 85.494       | 81.800    | 89.942       | 108.287   | 98.610       | 184.520   | 174.005      |
| Næsta árs afborganir                            | 558       | 558          | 528       | 528          | 528       | 528          | 528       | 528          |
| Næsta árs afborganir B-hluta                    | 38.688    | 0            | 36.129    | 0            | 37.959    | 0            | 39.881    | 0            |
| <b>EIGNIR SAMTALS</b>                           | 4.924.162 | 7.623.076    | 5.239.534 | 7.994.856    | 5.525.368 | 8.349.938    | 5.727.460 | 8.620.475    |
| <b>SKULDIR OG EIGIÐ FÉ</b>                      |           |              |           |              |           |              |           |              |
| <b>Eigið fé</b>                                 | 705.728   | 977.179      | 736.387   | 1.130.607    | 801.338   | 1.326.748    | 891.767   | 1.555.506    |
| Eiginfjárreikningur                             | 705.728   | 977.179      | 736.387   | 1.130.607    | 801.338   | 1.326.748    | 891.767   | 1.555.506    |
| <b>Skuldbindingar</b>                           | 1.519.128 | 1.519.128    | 1.631.080 | 1.631.080    | 1.737.434 | 1.737.434    | 1.838.470 | 1.838.470    |
| Lífeyrisskuldbinding                            | 1.519.128 | 1.519.128    | 1.631.080 | 1.631.080    | 1.737.434 | 1.737.434    | 1.838.470 | 1.838.470    |
| Aðrar skuldbindingar                            |           |              |           |              |           |              |           |              |
| <b>Langtímalán</b>                              | 1.874.857 | 4.480.426    | 2.046.597 | 4.578.080    | 2.155.437 | 4.617.965    | 2.127.207 | 4.534.189    |
| Skuldabréfalán -innlend                         | 2.076.176 | 4.775.455    | 2.262.078 | 4.894.995    | 2.381.174 | 4.952.150    | 2.391.800 | 4.892.892    |
| Skuldabréfalán -erlend (innlendir lánveitendur) | 17.062    | 17.062       | 3.922     | 3.922        | -645      | -645         | -645      | -645         |
| Innri lán - við Aðalsjóð                        | 0         | 0            | 0         | 0            | 0         | 0            | 0         | 0            |
| Næsta árs afborganir                            | -218.382  | -312.092     | -219.402  | -320.837     | -225.091  | -333.540     | -263.948  | -358.058     |
| <b>Skammtímaskuldir</b>                         | 824.450   | 646.344      | 825.470   | 655.089      | 831.159   | 667.792      | 870.016   | 692.310      |
| Skuldir við lánastofnanir                       |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Viðskiptaskuldir                                | 222.888   | 223.523      | 222.888   | 223.523      | 222.888   | 223.523      | 222.888   | 223.523      |
| Skuldir við B-hluta fyrirtæki                   | 281.354   |              | 281.354   |              | 281.354   |              | 281.354   |              |
| Aðrar skammtímaskuldir                          | 101.826   | 110.729      | 101.826   | 110.729      | 101.826   | 110.729      | 101.826   | 110.729      |
| Næsta árs afborganir                            | 218.382   | 312.092      | 219.402   | 320.837      | 225.091   | 333.540      | 263.948   | 358.058      |
| Næsta árs afborganir B-hluta                    |           |              |           |              |           |              |           |              |
| <b>Skuldir</b>                                  | 4.218.434 | 6.645.898    | 4.503.147 | 6.864.249    | 4.724.030 | 7.023.190    | 4.835.693 | 7.064.969    |
| <b>SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS</b>              | 4.924.163 | 7.623.076    | 5.239.534 | 7.994.856    | 5.525.368 | 8.349.938    | 5.727.459 | 8.620.474    |

## Sjóðsstreymi

| Rekstrarhreyfingar                                     | Árið 2017 |              | Árið 2018 |              | Árið 2019 |              | Árið 2020 |              |
|--|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
|  | A hluti   | A og B hluti | A hluti   | A og B hluti | A hluti   | A og B hluti | A hluti   | A og B hluti |
| Niðurstaða ársins                                      | -66.653   | 35.353       | 30.659    | 153.428      | 64.951    | 196.141      | 90.429    | 228.758      |
| <b>Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi</b> | 299.803   | 459.875      | 257.388   | 409.703      | 260.762   | 412.319      | 265.391   | 417.631      |
| (Söluhagnaður) / tap eigna                             |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Reiknaðar afskriftir                                   | 120.330   | 213.551      | 114.294   | 226.120      | 120.477   | 232.540      | 128.637   | 242.313      |
| Verðbætur og gengismunur                               | 61.630    | 128.480      | 31.143    | 71.632       | 33.931    | 73.425       | 35.718    | 74.282       |
| Framlög frá eigin sjóðum                               |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga                         | 117.844   | 117.844      | 111.951   | 111.951      | 106.354   | 106.354      | 101.036   | 101.036      |
| Aðrar rekstrarhreyfingar                               |           |              |           |              |           |              |           |              |
| <b>Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum</b>     | -136.331  | -113.873     | 0         | 0            | 0         | 0            | 0         | 0            |
| Birgðir, lækkun (hækkun)                               |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)                     |           |              | 0         | 0            | 0         | 0            | 0         | 0            |
| Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)                       | -136.331  | -113.873     | 0         | 0            | 0         | 0            | 0         | 0            |
| Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)                      |           |              | 0         | 0            |           | 0            | 0         | 0            |
| Afborganir lífeyrisskuldbindinga                       |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Aðrir skammtímalíðir                                   |           | 0            |           |              |           |              |           |              |
| <b>Fjárfestingahreyfingar</b>                          | -370.613  | -565.463     | -429.760  | -593.450     | -379.825  | -578.954     | -254.495  | -437.454     |
| Fjárfest í varanlegum rekstarfjármunum                 | -386.000  | -566.000     | -468.500  | -593.500     | -416.500  | -579.500     | -293.000  | -438.000     |
| Söluverð seldra rekstrarfjármuna                       |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Eignarhlutir í félögum, breyting                       |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Langtímakröfur, breyting                               | 36.650    | 537          | 38.740    | 50           | 36.675    | 546          | 38.505    | 546          |
| Langtímakröfur við A hluta fyrirtæki, breyting         |           |              |           | 0            |           |              |           |              |
| Langtímakröfur við B hluta fyrirtæki, breyting         |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Aðrar fjárfestingarhreyfingar                          |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Framlög frá eigin fyrirtækjum                          |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Viðskiptastaða A hluta fyrirtækja, breyting            | -21.263   |              | 0         |              |           |              |           |              |
| Viðskiptastaða B hluta fyrirtækja, breyting            |           |              |           |              |           |              |           |              |
| <b>Fjármögnunarahreyfingar</b>                         | 68.155    | -21.528      | 141.618   | 34.768       | 80.598    | -20.837      | -25.091   | -133.540     |
| Lagtímaskuldir við A hluta fyrirtæki, breyting         |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Lagtímaskuldir við B hluta fyrirtæki, breyting         |           |              |           |              | 0         |              | 0         |              |
| Tekin ný langtímalán                                   | 285.000   | 285.000      | 360.000   | 360.000      | 300.000   | 300.000      | 200.000   | 200.000      |
| Afborganir langtímalána                                | -216.845  | -306.528     | -218.382  | -325.232     | -219.402  | -320.837     | -225.091  | -333.540     |
| Afborganir leiguskuldbindinga                          |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Skammtímalán, breyting                                 |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Aðrar fjármögnunarahreyfingar                          |           |              |           |              |           |              |           |              |
| Veltufé frá rekstri                                    | 233.151   | 495.228      | 288.047   | 563.132      | 325.713   | 608.459      | 355.819   | 646.389      |
| Handbært fé frá rekstri                                | 96.820    | 381.354      | 288.047   | 563.132      | 325.713   | 608.459      | 355.819   | 646.389      |
| Hækkun(lækkun) á handbæru fé                           | -205.638  | -205.636     | -95       | 4.449        | 26.486    | 8.668        | 76.233    | 75.395       |
| Handbært fé í ársbyrjun                                | 287.534   | 291.129      | 81.895    | 85.493       | 81.800    | 89.942       | 108.287   | 98.610       |
| Handbært fé í árslok                                   | 81.895    | 85.493       | 81.800    | 89.942       | 108.287   | 98.610       | 184.520   | 174.005      |

## Málaflokkayfirlit 2017

|                                | Tekjur     | Laun og launat. gjöld | Breyting lífeyrisskuldb. | Annar rekstrarkostn. | Afskriftir | Gjöld samtals | Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.) | Óreglulegir liðir | Niðurstaða |
|--------------------------------|------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|------------|---------------|-------------------------------|-------------------|------------|
| Skatttekjur                    | 2.959.242  |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 2.959.242  |
| Félagsþjónusta                 | 432.356    | 443.529               |                          | 219.130              |            | 662.659       |                               |                   | -230.303   |
| Fræðslu- og uppeldismál        | 108.653    | 975.392               |                          | 620.936              |            | 1.596.328     |                               |                   | -1.487.675 |
| Menningarmál                   | 18.931     | 56.779                |                          | 139.782              |            | 196.562       |                               |                   | -177.631   |
| Æskulýðs- og íþróttamál        | 149.320    | 173.994               |                          | 451.773              |            | 625.767       |                               |                   | -476.447   |
| Brunamál og almannavarnir      | 44.987     | 82.347                |                          | 53.973               | 50         | 136.370       |                               |                   | -91.383    |
| Hreinlætismál                  | 101.445    |                       |                          | 125.414              |            | 125.414       |                               |                   | -23.969    |
| Skipulags- og byggingamál      | 23.957     | 28.308                |                          | 39.665               |            | 67.973        |                               |                   | -44.016    |
| Umferðar- og samgöngumál       | 11.080     |                       |                          | 223.132              |            | 223.132       |                               |                   | -212.052   |
| Umhverfismál                   | 5.783      | 13.984                |                          | 51.713               |            | 65.697        |                               |                   | -59.914    |
| Atvinnumál                     | 8.209      | 14.823                |                          | 44.469               |            | 59.292        |                               |                   | -51.083    |
| Framlög til B-hluta fyrirtækja |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Sameiginlegur kostnaður        | 139.540    | 303.462               | 117.844                  | 196.357              |            | 617.663       |                               |                   | -478.123   |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Óvenjulegir liðir              |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Fjármagnsliðir                 | 0          | 0                     |                          | 11.900               |            | 11.900        | 99.601                        |                   | 87.701     |
| Aðalsjóður                     | 4.003.503  | 2.092.618             | 117.844                  | 2.178.244            | 50         | 4.388.757     | 99.601                        |                   | -285.653   |
|                                |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Eignasjóður                    | 723.434    | 12.766                |                          | 157.545              | 118.605    | 288.916       | 182.238                       |                   | 616.756    |
| Þjónustumiðstöð                | 97.063     | 90.665                |                          | 38.003               | 1.675      | 130.342       |                               |                   | -33.279    |
| (Millifærslur)                 | -1.122.999 |                       |                          | -1.122.999           |            | -1.122.999    |                               |                   | 0          |
| Sveitarsjóður A-hluti          | 3.701.001  | 2.196.049             | 117.844                  | 1.250.793            | 120.330    | 3.685.016     | 281.839                       |                   | 297.824    |
|                                |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| B-hluta fyrirtæki              | 786.284    | 126.263               |                          | 322.188              | 93.221     | 541.674       | -100.181                      |                   | 144.429    |
| (Millifærslur)                 | -54.594    |                       |                          | -54.594              |            | -54.594       |                               |                   | 0          |
| Samantekið A og B hluti        | 4.432.691  | 2.322.312             | 117.844                  | 1.518.387            | 213.551    | 4.172.096     | 181.658                       |                   | 442.253    |

## Málaflokkayfirlit 2018

|  | Tekjur     | Laun og launat. gjöld | Breyting lífeyrisskuldab. | Annar rekstrarkostn. | Afskriftir | Gjöld samtals | Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.) | Óreglulegir liðir | Niðurstaða |
|--|------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|------------|---------------|-------------------------------|-------------------|------------|
| Skatttekjur                            | 3.071.461  |                       |                           |                      |            | 0             |                               |                   | 3.071.461  |
| Félagsþjónusta                         | 445.327    | 452.400               |                           | 224.608              |            | 677.008       |                               |                   | -231.681   |
| Heilbrigðismál                         |            | 0                     |                           |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Fræðslu- og uppeldismál                | 111.913    | 994.900               |                           | 636.459              |            | 1.631.359     |                               |                   | -1.519.447 |
| Menningarmál                           | 19.499     | 57.915                |                           | 143.277              |            | 201.191       |                               |                   | -181.692   |
| Æskulýðs- og íþróttamál                | 153.800    | 177.474               |                           | 463.067              |            | 640.541       |                               |                   | -486.742   |
| Brunamál og almannavarnir              | 46.337     | 83.994                |                           | 55.322               |            | 139.316       |                               |                   | -92.980    |
| Hreinlætismál                          | 104.488    | 0                     |                           | 128.549              |            | 128.549       |                               |                   | -24.061    |
| Skipulags- og byggingamál              | 24.676     | 28.874                |                           | 40.657               |            | 69.531        |                               |                   | -44.855    |
| Umferðar- og samgöngumál               | 11.412     | 0                     |                           | 228.710              |            | 228.710       |                               |                   | -217.298   |
| Umhverfismál                           | 5.956      | 14.264                |                           | 53.006               |            | 67.270        |                               |                   | -61.313    |
| Atvinnumál                             | 8.455      | 15.119                |                           | 45.581               |            | 60.700        |                               |                   | -52.245    |
| Framlög til B-hluta fyrirtækja         |            | 0                     |                           |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Sameiginlegur kostnaður                | 143.726    | 309.532               | 111.951                   | 201.266              |            | 622.749       |                               |                   | -479.023   |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga         |            | 0                     |                           |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Óvenjulegir liðir                      |            | 0                     |                           |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Fjármagnsliðir                         | 0          | 0                     |                           | 12.198               |            | 12.198        |                               |                   | -12.198    |
| Aðalsjóður                             | 4.147.050  | 2.134.471             | 111.951                   | 2.232.700            | 0          | 4.479.122     | 0                             |                   | -332.072   |
|  |            |                       |                           |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Eignasjóður                            | 745.137    | 13.021                |                           | 161.484              | 111.254    | 285.759       | -62.151                       |                   | 397.228    |
| Aðrar A-hluta stofnanir (Millifærslur) | 99.975     | 92.478                |                           | 38.953               | 3.040      | 134.471       | 0                             |                   | -34.496    |
| Sveitarstjóður alls                    | -1.156.689 | 2.239.970             | 111.951                   | 1.276.448            | 114.294    | 3.742.663     | -62.151                       |                   | 30.659     |
|  |            |                       |                           |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| B-hluta fyrirtæki (Millifærslur)       | 809.873    | 128.788               |                           | 330.243              | 111.827    | 570.857       | -116.246                      |                   | 122.769    |
|  | -56.232    |                       |                           | -56.232              |            | -56.232       |                               |                   | 0          |
| Samantekið A og B hluti                | 4.589.114  | 2.368.759             | 111.951                   | 1.550.459            | 226.120    | 4.257.289     | -178.396                      |                   | 153.428    |

## Málaflokkayfirlit 2019

|  | Tekjur     | Laun og launat. gjöld | Breyting lífeyrisskuldb. | Annar rekstrarkostn. | Afskriftir | Gjöld samtals | Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.) | Óreglulegir liðir | Niðurstaða |
|--|------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|------------|---------------|-------------------------------|-------------------|------------|
| Skatttekjur                            | 3.152.976  |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 3.152.976  |
| Félagsþjónusta                         | 454.233    | 459.186               |                          | 229.100              |            | 688.286       |                               |                   | -234.053   |
| Heilbrigðismál                         |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Fræðslu- og uppeldismál                | 114.151    | 1.009.823             |                          | 649.189              |            | 1.659.012     |                               |                   | -1.544.861 |
| Menningarmál                           | 19.889     | 58.783                |                          | 146.142              |            | 204.925       |                               |                   | -185.036   |
| Æskulýðs- og íþróttamál                | 156.876    | 180.136               |                          | 472.329              |            | 652.465       |                               |                   | -495.589   |
| Brunamál og almannavarnir              | 47.263     | 85.254                |                          | 56.429               |            | 141.683       |                               |                   | -94.419    |
| Hreinlætismál                          | 106.578    | 0                     |                          | 131.120              |            | 131.120       |                               |                   | -24.542    |
| Skipulags- og byggingamál              | 25.169     | 29.307                |                          | 41.470               |            | 70.777        |                               |                   | -45.608    |
| Umferðar- og samgöngumál               | 11.641     |                       |                          | 233.285              |            | 233.285       |                               |                   | -221.644   |
| Umhverfismál                           | 6.076      |                       |                          | 54.066               |            | 68.544        |                               |                   | -62.468    |
| Atvinnumál                             | 8.624      | 15.346                |                          | 46.492               |            | 61.839        |                               |                   | -53.214    |
| Framlög til B-hluta fyrirtækja         |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Sameiginlegur kostnaður                | 146.601    | 314.175               | 106.354                  | 205.291              |            | 625.820       |                               |                   | -479.219   |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga         |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Óvenjulegir liðir                      |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Fjármagnsliðir                         | 0          | 0                     |                          | 12.441               |            | 12.441        |                               |                   | -12.441    |
| Aðalsjóður                             | 4.250.077  | 2.166.488             | 106.354                  | 2.277.354            | 0          | 4.550.196     | 0                             |                   | -300.119   |
|  |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| Eignasjóður                            | 760.040    | 13.217                |                          | 164.713              | 117.476    | 295.406       | -64.939                       |                   | 399.694    |
| Aðrar A-hluta stofnanir (Millifærslur) | 101.974    | 93.865                |                          | 39.732               | 3.001      | 136.599       |                               |                   | -34.624    |
|  | -1.179.823 |                       |                          | -1.179.823           |            | -1.179.823    |                               |                   | 0          |
| Sveitarsjóður A-hluti                  | 3.932.268  | 2.273.570             | 106.354                  | 1.301.977            | 120.477    | 3.802.378     | -64.939                       |                   | 64.951     |
|  |            |                       |                          |                      |            | 0             |                               |                   | 0          |
| B-hluta fyrirtæki (Millifærslur)       | 826.070    | 130.720               |                          | 336.848              | 112.063    | 579.630       | -115.250                      |                   | 131.190    |
|  | -57.356    |                       |                          | -57.356              |            | -57.356       |                               |                   | 0          |
| Samantekið A og B hluti                | 4.700.982  | 2.404.290             | 106.354                  | 1.581.468            | 232.540    | 4.324.652     | -180.189                      |                   | 196.141    |

Málaflokkayfirlit 2020

|  | Tekjur                | Laun og launat. gjöld | Breyting lífeyrisskuld. | Annar rekstrarkostn. | Afskriftir | Gjöld samtals         | Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.) | Óreglulegir liðir | Niðurstaða   |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------|--------------|
| Skatttekjur                            | 3.236.724             |                       |                         |                      |            | 0                     |                               |                   | 3.236.724    |
| Félagsþjónusta                         | 454.233               | 466.073               |                         | 233.682              |            | 699.756               |                               |                   | -245.523     |
| Heilbrigðismál                         |                       |                       |                         |                      |            | 0                     |                               |                   | 0            |
| Fræðslu- og uppeldismál                | 116.434               | 1.024.971             |                         | 662.172              |            | 1.687.143             |                               |                   | -1.570.709   |
| Menningarmál                           | 20.287                | 59.665                |                         | 149.065              |            | 208.730               |                               |                   | -188.443     |
| Æskulýðs- og íþróttamál                | 160.013               | 182.838               |                         | 481.775              |            | 664.613               |                               |                   | -504.600     |
| Brunamál og almannavarnir              | 48.209                | 86.533                |                         | 57.557               |            | 144.090               |                               |                   | -95.881      |
| Hreinlætismál                          | 108.710               | 0                     |                         | 133.743              |            | 133.743               |                               |                   | -25.033      |
| Skipulags- og byggingamál              | 25.673                | 29.747                |                         | 42.299               |            | 72.046                |                               |                   | -46.373      |
| Umferðar- og samgöngumál               | 11.873                |                       |                         | 237.950              |            | 237.950               |                               |                   | -226.077     |
| Umhverfismál                           | 6.197                 | 14.695                |                         | 55.147               |            | 69.842                |                               |                   | -63.645      |
| Atvinnumál                             | 8.797                 | 15.576                |                         | 47.422               |            | 62.999                |                               |                   | -54.202      |
| Framlög til B-hluta fyrirtækja         |                       |                       |                         |                      |            | 0                     |                               |                   | 0            |
| Sameiginlegur kostnaður                | 149.533               | 318.887               | 101.036                 | 209.397              |            | 629.320               |                               |                   | -479.788     |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga         |                       |                       |                         |                      |            | 0                     |                               |                   | 0            |
| Óvenjulegir liðir                      |                       |                       |                         |                      |            | 0                     |                               |                   | 0            |
| Fjármagnsliðir                         | 0                     | 0                     |                         | 12.690               |            | 12.690                |                               |                   | -12.690      |
| Aðalsjóður                             | 4.346.682             | 2.198.985             | 101.036                 | 2.322.901            | 0          | 4.622.922             | 0                             |                   | -276.241     |
|  |                       |                       |                         |                      |            | 0                     |                               |                   | 0            |
| Eignasjóður                            | 775.241               | 13.415                |                         | 168.008              | 125.636    | 307.058               | -66.726                       |                   | 401.456      |
| Aðrar A-hluta stofnanir (Millifærslur) | 104.014<br>-1.203.419 | 95.273                |                         | 40.527<br>-1.203.419 | 3.001      | 138.801<br>-1.203.419 |                               |                   | -34.787<br>0 |
| Sveitarsjóður A-hluti                  | 4.022.517             | 2.307.673             | 101.036                 | 1.328.016            | 128.637    | 3.865.363             | -66.726                       |                   | 90.429       |
|  |                       |                       |                         |                      |            | 0                     |                               |                   | 0            |
| B-hluta fyrirtæki (Millifærslur)       | 842.591<br>-58.504    | 132.681               |                         | 343.585<br>-58.504   | 113.676    | 589.941<br>-58.504    | -114.321                      |                   | 138.329<br>0 |
| Samantekið A og B hluti                | 4.806.605             | 2.440.354             | 101.036                 | 1.613.097            | 242.313    | 4.396.800             | -181.047                      |                   | 228.758      |



## Útreikningur skuldahlutfalls og skuldaviðmiðs

## Samkvæmt 3ja ára áætlun

|  | R 2013           | R 2014           | R 2015           | Á 2016           | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Skuldir og skuldbindingar                                | 5.342.028        | 5.888.367        | 6.387.821        | 6.333.534        | 6.645.898        | 6.864.249        | 7.023.190        | 7.064.969        |
| Leiguskuldbindingar ríkissjóðs                           |                  | 779.695          | 771.798          | 762.282          | 752.442          | 742.268          | 731.747          | 720.869          |
| Lífeyrisskuldb., greiðslur eftir 15 ár<br>Hreint veltufé | 470.417          | 452.350          | 576.735          | 432.853          | 603.166          | 603.166          | 603.166          | 603.166          |
| Stofn til útreiknings skuldahlutfalls                    | 4.871.611        | 4.656.322        | 5.039.288        | 5.138.399        | 5.290.290        | 5.518.815        | 5.688.277        | 5.740.934        |
| Leigutekjur frá hjúkrunarheimilinu                       |                  |                  | -25.155          | -60.372          | -64.843          | -64.843          | -64.843          | -64.843          |
| Rekstrartekjur   | 3.598.724        | 3.520.782        | 3.971.438        | 4.053.495        | 4.432.691        | 4.589.114        | 4.700.982        | 4.806.605        |
| Samtals reglulegar tekjur:                               | <b>3.598.724</b> | <b>3.520.782</b> | <b>3.946.283</b> | <b>3.993.123</b> | <b>4.367.848</b> | <b>4.524.270</b> | <b>4.636.138</b> | <b>4.741.762</b> |
| Skuldahlutfall   | 148,4%           | 167,2%           | 160,8%           | 156,2%           | 149,9%           | 149,6%           | 149,4%           | 147,0%           |
| Skuldaviðmið   | 135,4%           | 132,3%           | 127,7%           | 128,7%           | 121,1%           | 122,0%           | 122,7%           | 121,1%           |

|                             | 2013     | 2014     | 2015     | 2016     | 2017     | 2018     | 2019     | 2020     |
|-----------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Handbært fé frá rekstri     | 402.389  | 499.645  | 497.108  | 447.436  | 381.354  | 563.132  | 608.459  | 646.389  |
| Fjárfestingar               | -413.237 | -837.800 | -881.836 | -191.973 | -566.000 | -593.500 | -579.500 | -438.000 |
| - þar af hjúkrunarheimili   | -238.154 | -534.862 | -483.718 | 0        |          |          |          |          |
| Lántökur                    | 160.000  | 794.620  | 741.057  | 0        | 285.000  | 360.000  | 300.000  | 200.000  |
| - þar af hjúkrunarheimili   | 150.000  | 500.000  | 450.000  | 0        |          |          |          |          |
| Afborganir lána             | -289.377 | -441.155 | -343.358 | -311.725 | -312.092 | -320.837 | -333.540 | -358.058 |
| Aðrar breytingar            |          |          |          |          | 6.102    | 0        | 0        | 0        |
| Hækkun/lækkun á handbæru fé | -140.225 | 15.310   | 12.971   | -56.262  | -205.635 | 8.795    | -4.581   | 50.331   |
| Handbært fé í árslok        | 73.484   | 88.794   | 101.765  | 287.534  | 81.898   | 90.693   | 86.113   | 136.444  |