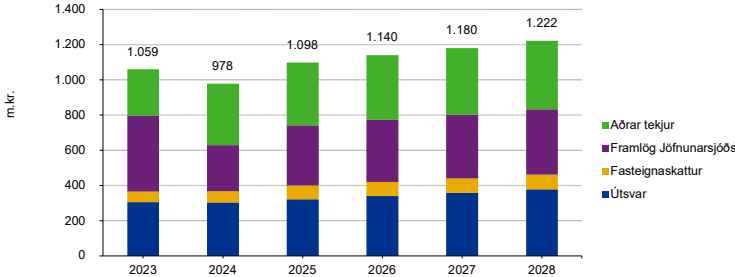


Samantekið - A og B hluti

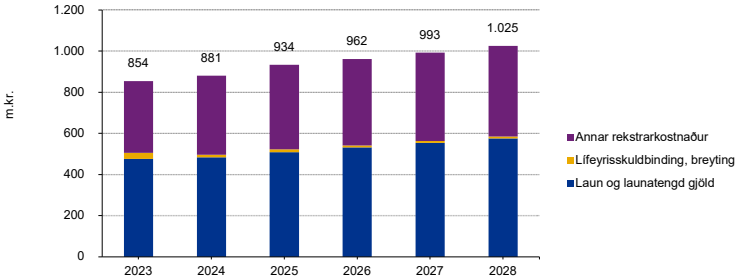
Sögulegar upplýsingar		
	Rauntölur 2021	Rauntölur 2022
Vegna rekstrarjafnaðar:		
Rekstramiðurstaða.....	(40.020)	8.617
Öreglulegir liðir í rekstrarjöfnuði.....		
Vegna rekstrarjafnaðar:		
Rekstramiðurstaða.....	(40.020)	8.617
Öreglulegir liðir í rekstrarjöfnuði.....	0	0

Leiðréttingar vegna viðmiða sveitarstjórnarlaga						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Vegna rekstrarjafnaðar:						
Öreglulegir liðir í rekstrarjöfnuði.....						
Vegna skuldaviðmiðs:						
Lífeyrisskuldbinding (til greiðslu eftir 15 ár og síðar).....	40.280	40.280	40.280	40.280	40.280	40.280
Leigueignir við ríkissjóð skv. ársreikningi.....						
Leigutekjur frá ríkissjóði.....						
Uppgjör vegna Brú.....	19.750	18.808	17.866	16.924	15.982	15.040
Tekjur orkufyrirtækja, sbr. reglugerð 458/2018.....						
Skuldir orkufyrirtækja, sbr. reglugerð 458/2018.....						
Vegna rekstrarjafnaðar:						
Öreglulegir liðir í rekstrarjöfnuði.....	0	0	0	0	0	0
Vegna skuldaviðmiðs:						
Lífeyrisskuldbinding (til greiðslu eftir 15 ár og síðar).....	40.280	40.280	40.280	40.280	40.280	40.280
Leigueignir við ríkissjóð skv. ársreikningi.....	0	0	0	0	0	0
Leigutekjur frá ríkissjóði.....	0	0	0	0	0	0
Uppgjör vegna Brú.....	19.750	18.808	17.866	16.924	15.982	15.040
Tekjur orkufyrirtækja, sbr. reglugerð 458/2018.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir orkufyrirtækja, sbr. reglugerð 458/2018.....	0	0	0	0	0	0
Veltufjármunir.....	239.383	239.497	300.291	312.995	307.996	294.901

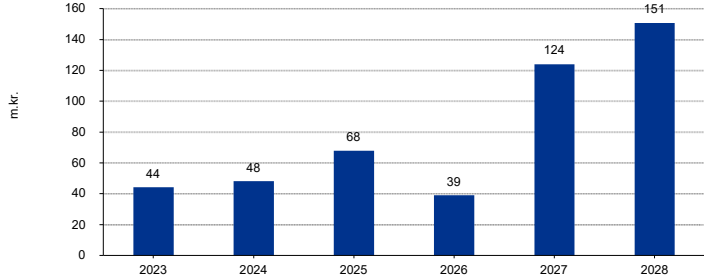
Þróun rekstrartekna



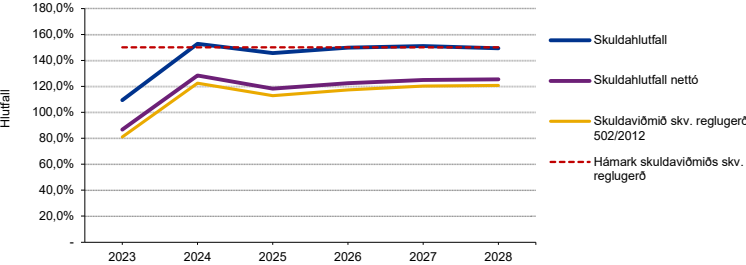
Þróun rekstrargjalda



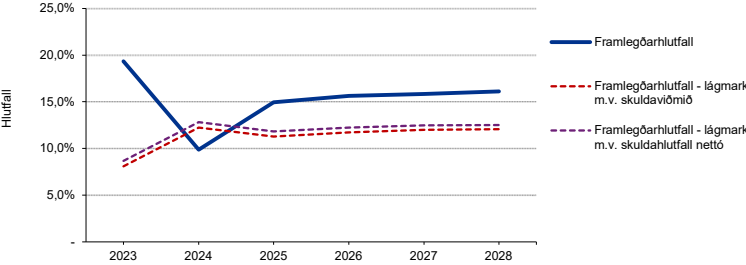
Rekstrarjöfnuður / jafnvægisregla



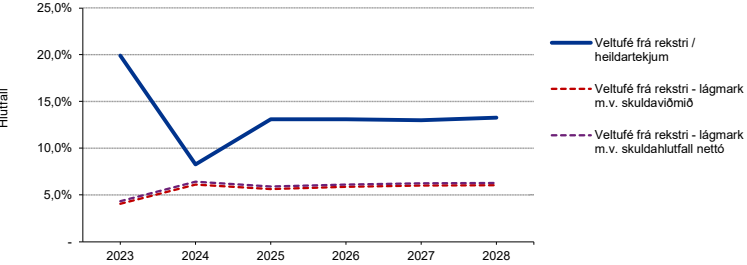
Skuldahlutfall og skuldaviðmiðið



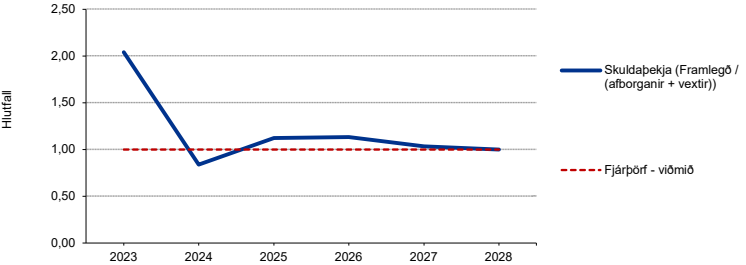
Framlegðarhlutfall



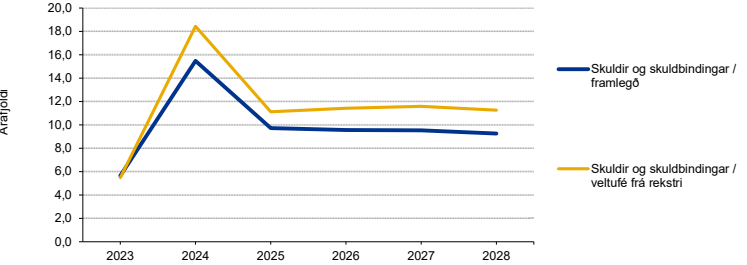
Veltufé frá rekstri



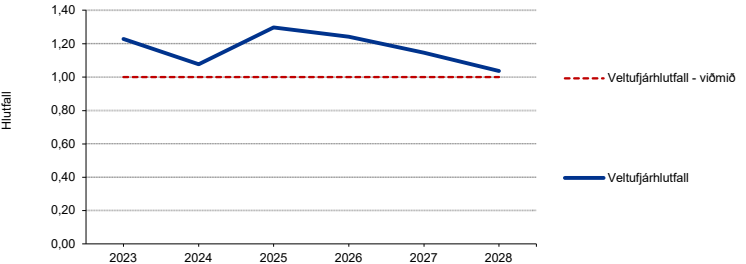
Skuldaþekja (Framlegð / (afborganir + vextir))



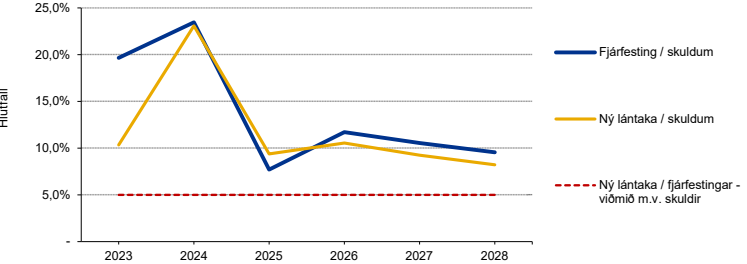
Árþjöldi í niðursgreiðslu skulda



Veltufjárhlutfall



Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum



Lykiltölur						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Breyting tekna milli ára.....	(7,7%)		12,3%	3,8%	3,5%	3,6%
Breyting gjalda milli ára.....		3,7%	6,0%	3,3%	3,4%	3,2%
Ibúafjöldi 31. desember.....	414	420	424	430	434	440
Rekstrartekjur, þar af.....	1.058.924	977.500	1.098.194	1.140.040	1.179.541	1.221.927
Útsvar.....	304.421	303.761	320.367	339.534	357.023	376.766
Fasteignaskattur.....	60.544	63.560	78.638	80.761	82.780	84.850
Framlög jöfnunarsjóðs.....	431.561	260.714	343.274	352.542	361.356	370.390
Aðrar tekjur.....	262.398	349.465	355.914	367.203	378.381	389.921
Rekstrargjöld.....	854.195	880.940	934.156	961.672	992.750	1.025.208
Laun og launatengd gjöld.....	475.995	482.989	509.010	531.394	553.169	575.285
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	28.901	13.100	14.100	9.500	9.500	9.500
Annar rekstrarkostnaður.....	349.298	384.851	411.046	420.778	430.081	440.423
Framlegð (EBITDA).....	204.729	96.560	164.038	178.368	186.791	196.719
Afskriftir.....	42.120	48.479	51.478	56.027	59.397	60.442
EBIT.....	162.609	48.081	112.560	122.341	127.394	136.278
Veltufé frá rekstri.....	211.055	81.073	143.659	149.407	153.431	161.980
Handbært fé frá rekstri.....	207.086	79.353	141.690	147.253	151.132	159.568
Afborganir.....	71.997	81.754	107.456	114.610	133.390	148.024
Fjárfestingar.....	227.786	350.550	123.440	199.940	187.740	174.640
Vaxtagreiðslur.....	28.459	33.355	38.577	42.641	47.123	48.588
Fjárförð ársins (Framlegð - vextir, afborganir og fjárfesting).....	(123.513)	(369.099)	(105.435)	(178.823)	(181.463)	(174.533)

Kennitölur						
Samantekið - A og B hluti	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	19,3%	9,9%	14,9%	15,6%	15,8%	16,1%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	44.187	48.139	67.906	38.921	123.992	150.759
Efnahagur						
Veltufjárhlfutfall.....	1,23	1,08	1,30	1,24	1,15	1,04
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	10,4%	23,1%	9,4%	10,5%	9,3%	8,2%
Skuldapól						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	5,7	15,5	9,7	9,6	9,5	9,3
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	5,5	18,4	11,1	11,4	11,6	11,3
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	81,0%	122,3%	112,9%	117,3%	120,1%	120,7%
Skuldahlutfall.....	109,3%	152,9%	145,5%	149,7%	151,0%	149,4%
Skuldahlutfall nettó.....	86,7%	128,4%	118,2%	122,3%	124,8%	125,3%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	19,9%	8,3%	13,1%	13,1%	13,0%	13,3%
Skuldabækja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	2,04	0,84	1,12	1,13	1,03	1,00
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(90.780)	(96.677)	(88.274)	(79.916)	(82.654)	(85.476)
Verðbætur og gengismunur.....	62.321	63.322	49.697	37.275	35.531	36.888
Vextir ársins:	(28.459)	(33.355)	(38.577)	(42.641)	(47.123)	(48.588)

Viðmið						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Hámark skuldaviðmiðs skv. reglugerð.....	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%
Framlegðarhlutfall.....	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Fyrir graf: Framlegðarhlutfall.....	15%	15%	15%	15%	15%	15%
Lágmarks veltufé frá rekstri sem % af skuldaviðmiði.....	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%
Fyrir graf: Lágmarks veltufé frá rekstri sem % af skuldaviðmiði.....	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%
Veltufé frá rekstri - lágmark m.v. skuldaviðmið.....	4,1%	6,1%	5,6%	5,9%	6,0%	6,0%
Veltufé frá rekstri - lágmark m.v. skuldahlutfall nettó.....	4,3%	6,4%	5,9%	6,1%	6,2%	6,3%
Veltufjárhlfutfall - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Fyrir graf: Veltufjárhlfutfall - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Framlegðarhlutfall - lágmark m.v. skuldaviðmið.....	8,1%	12,2%	11,3%	11,7%	12,0%	12,1%
Framlegðarhlutfall - lágmark m.v. skuldahlutfall nettó.....	8,7%	12,8%	11,8%	12,2%	12,5%	12,5%
Ný lántaka / fjárfestingar - viðmið m.v. skuldir.....	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Fjárförð - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Fyrir graf: Fjárförð - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Rekstramiðurstaða (neikvæð).....	75.590	(36.068)	28.384	46.605	49.003	55.150
Eiginfjárhlfutfall.....	24,1%	18,2%	18,4%	19,2%	20,4%	21,9%
Fjárfesting / heildartekjur.....	21,5%	35,9%	11,2%	17,5%	15,9%	14,3%
Fjárfesting / skuldum.....	19,7%	23,5%	7,7%	11,7%	10,5%	9,6%
Fjárfesting / veltufé frá rekstri.....	1,08	4,32	0,86	1,34	1,22	1,08
Framlegð / vaxtagreiðslur.....	7,19	2,89	4,25	4,18	3,96	4,05
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur.....	2,04	0,84	1,12	1,13	1,03	1,00
Veltufé frá rekstri / afborgun lána.....	2,93	0,99	1,34	1,30	1,15	1,09
Þróun tekna.....		-7,7%	12,3%	3,8%	3,5%	3,6%