

Seltjarnarnesbær

Ársreikningar

2007

Efnisyfirlit

Bæjarsjóður Seltjarnarness

Fyrirtæki sveitarfélags:

Vatnsveita Seltjarnarness

Hitaveita Seltjarnarness

Fráveita Seltjarnarness

Hrólfsskálamelur ehf.

Félagslegt íbúðarhúsnæði á Seltjarnarnesi

Bæjarsjóður Seltjarnarness

Ársreikningur

2007

Seltjarnarnesbær
Austurströnd 2
170 Seltjarnarnes
kt. 560269-2429

Bæjarsjóður Seltjarnarness

Ársreikningur

2007

Efnisyfirlit

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna	2
Skýrsla bæjarstjórnar og bæjarstjóra	3
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5-6
Yfirlit um sjóðstreymi	7
Skýringar	8-21

Áritun óháðs endurskoðanda

Til bæjarstjórnar Seltjarnarnesbæjar.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning bæjarsjóðs og samantekinn ársreikning bæjarsjóðs Seltjarnarness og stofnana og fyrirtækja hans fyrir árið 2007. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Samkvæmt því ber þeim að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og reikningshaldslegu mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því álit sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum sidareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og skýringum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits félagsins sem varðar gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits félagsins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsaðferðum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu hans í heild.

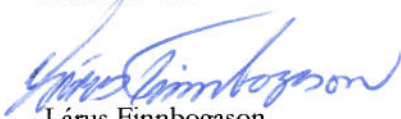
Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2007, efnahag þess 31. desember 2007 og breytingu á handbæru fé á árinu 2007, í samræmi við lög og reglur um ársreikninga sveitarfélaga.

Kópavogi, 23. apríl 2008.

Deloitte hf.

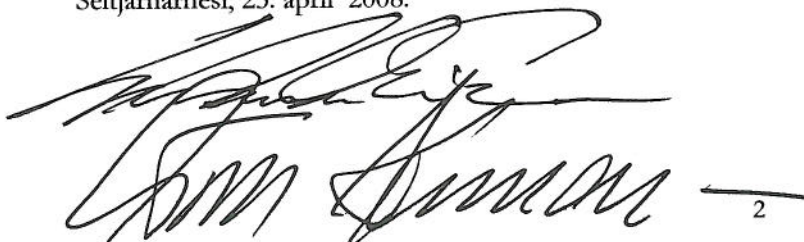


Lárus Finnbogason
endurskoðandi

Áritun skoðunarmanna

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn bæjarsjóðs Seltjarnarness höfum yfirfarið ársreikning bæjarsjóðs Seltjarnarness fyrir árið 2007. Við höfum fengið þær upplýsingar sem við höfum óskað eftir og sjáum engar ástæður til athugasemda. Með vísan til þess og áritunar endurskoðanda leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Seltjarnarnesi, 23. apríl 2008.



Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra

Að álitu bæjarstjórnar og bæjarstjóra Seltjarnarness koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu samstæðu bæjarsjóðs, rekstrarniðurstöðu ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.


Ársreikningurinn hefur að geyma samantekinn ársreikning bæjarfélagsins og stofnana og fyrirtækja þess og ársreikning bæjarsjóðs.

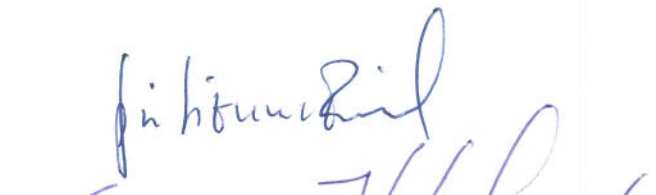
Samkvæmt rekstrarreikningi námu rekstrartekjur í samanteknum ársreikningi bæjarsjóðs 2.444 milljónum króna, en þar af voru rekstrartekjur bæjarsjóðs 2.343 milljónir króna. Rekstrarniðurstæða í samanteknum reikningsskilum var jákvæð um 294 milljónir króna, en hún var jákvæð um 401 milljónir króna hjá bæjarsjóði. Heildareignir samkvæmt samanteknum ársreikningi voru 5.462 milljónir króna, en heildareignir bæjarsjóðs voru 5.660 milljónir króna. Eigið fé samkvæmt samanteknum ársreikningi var 3.935 milljónir króna og hlutfall eiginfjár af heildareignum var 72%. Eigið fé bæjarsjóðs var 4.244 milljónir króna og eiginfjárhlutfall 75%.

Bæjarstjórn Seltjarnarness og bæjarstjóri staðfesta hér með ársreikning bæjarsjóðs Seltjarnarness fyrir árið 2007 með undirritun sinni.

Seltjarnarnesi, 23. apríl 2008.

Bæjarstjórn


Sumar Guðny
Aguedur Fladdalónsdóttir
Páll E. Þórnann
Sigrún E. Jónsdóttir
Svein Ólafsson


Sumar Guðny
Sumar Guðny

Bæjarstjóri


Sumar Guðny

Rekstrarreikningur ársins 2007

	Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
		2007	Fjárhags- áætlun	2007	Fjárhags- áætlun
Tekjur	3				
Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs		1.823.225	1.704.066	1.821.109	1.701.980
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga		72.892	47.000	72.892	47.000
Aðrar tekjur		447.162	410.507	549.658	524.625
		<u>2.343.279</u>	<u>2.161.573</u>	<u>2.443.659</u>	<u>2.273.605</u>
Gjöld					
Laun og launatengd gjöld	4	1.191.183	1.200.686	1.208.542	1.219.176
Breyting lífeyrisskuldbindingar	4	74.833	40.000	79.119	40.000
Annar rekstrarkostnaður	5	824.326	766.449	887.999	866.325
		<u>2.090.342</u>	<u>2.007.135</u>	<u>2.175.660</u>	<u>2.125.501</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		252.937	154.438	267.998	148.104
Afskriftir	8	60.711	66.098	109.016	88.718
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		192.226	88.340	158.983	59.386
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	6	208.537	180.211	134.904	111.269
Rekstrarniðurstaða		<u>400.763</u>	<u>268.551</u>	<u>293.887</u>	<u>170.655</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2007

Eignir	Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
		31.12.2007	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2006
Fastafjármunir					
Varanlegir rekstrarfjármunir					
	8				
Fasteignir	9	2.508.772	2.282.560	2.634.526	2.411.448
Vélar, áhöld og tæki		59.698	54.155	64.539	60.322
Veitukerfi		0	0	347.737	379.512
		<u>2.568.470</u>	<u>2.336.715</u>	<u>3.046.803</u>	<u>2.851.282</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur					
Eignarhlutar í byggðasamlögum	10	34.097	33.689	34.097	33.689
Eignarhlutar í tengdum félögum	10	1.145	1.145	0	0
Eignarhlutar í öðrum félögum	10	198.374	95.803	198.374	95.803
Langtímakröfur		416.516	407.880	21.787	0
Verðbréf		0	0	1.413	1.598
Reiknuð skattinneign	11	0	0	22.651	22.731
		<u>650.133</u>	<u>538.517</u>	<u>278.323</u>	<u>153.821</u>
		<u>3.218.603</u>	<u>2.875.232</u>	<u>3.325.126</u>	<u>3.005.103</u>
Veltufjármunir					
Vörubirgðir					
Vörubirgðir		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.678</u>	<u>1.705</u>
Skammtímakröfur					
	13				
Óinnheimtar tekjur	12	237.708	218.397	257.290	236.412
Skammtímakr. á fyrirtæki sveitarfélagsins		330.178	244.521	0	0
Aðrar skammtímakröfur		512.034	513.196	518.998	517.999
Fyrirframgreiddur kostnaður		377	480	377	480
		<u>1.080.297</u>	<u>976.594</u>	<u>776.665</u>	<u>754.891</u>
Verðbréf					
Næsta árs afb. - fyrirtæki sveitarfélagsins		33.890	31.020	0	0
Verðbréf		0	0	309	325
		<u>33.890</u>	<u>31.020</u>	<u>309</u>	<u>325</u>
Handbært fé					
Bankainnstæður		<u>1.327.225</u>	<u>1.081.381</u>	<u>1.358.197</u>	<u>1.108.058</u>
		<u>2.441.412</u>	<u>2.088.995</u>	<u>2.136.849</u>	<u>1.864.979</u>
Eignir		<u><u>5.660.015</u></u>	<u><u>4.964.227</u></u>	<u><u>5.461.975</u></u>	<u><u>4.870.082</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2007

Eigið fé og skuldir	Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
		31.12.2007	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2006
Eigið fé					
Eigið fé	14	4.243.478	3.712.561	3.935.092	3.511.051
		<u>4.243.478</u>	<u>3.712.561</u>	<u>3.935.092</u>	<u>3.511.051</u>
Skuldbindingar					
Lífeyrisskuldbinding	15	679.314	604.480	720.977	641.858
		<u>679.314</u>	<u>604.480</u>	<u>720.977</u>	<u>641.858</u>
Langtímaskuldir					
Skuldabréfalán	17	274.016	307.325	337.599	367.800
Fyrirfram innheimtar tekjur		75.000	0	75.000	0
		<u>349.016</u>	<u>307.325</u>	<u>412.599</u>	<u>367.800</u>
Skammtímaskuldir					
Skuldir við lánastofnanir		111.863	100.344	111.863	100.344
Viðskiptaskuldir		121.516	70.183	121.545	70.183
Næsta árs afborganir langtímaskulda	18	50.586	53.966	52.154	55.993
Reiknaðir skattar ársins	11	0	0	0	2.397
Aðrar skammtímaskuldir	16	104.243	115.368	107.744	120.456
		<u>388.207</u>	<u>339.861</u>	<u>393.307</u>	<u>349.373</u>
Skuldir og skuldbindingar		<u>1.416.536</u>	<u>1.251.666</u>	<u>1.526.882</u>	<u>1.359.031</u>
Eigið fé og skuldir		<u>5.660.015</u>	<u>4.964.227</u>	<u>5.461.975</u>	<u>4.870.082</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2007

Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2007	Áætlun	2007	Áætlun
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða ársins	400.763	268.551	293.887	170.655
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	60.711	66.098	109.016	88.718
Verðbætur og gengismunur	(8.472)	(440)	20.786	24.838
Breyting á skuldabréfaeign	(3.218)	0	(3.218)	0
Breyting á reiknaðri skattinneign	0	0	80	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	74.834	40.000	79.119	42.500
Veltufé frá rekstri	524.618	374.209	499.669	326.711
Breytingar á skammtímalíðum:				
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	27	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(19.311)	0	(20.878)	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	1.265	0	(896)	0
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun)	40.208	0	36.253	0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	22.162	0	14.506	0
Handbært fé frá rekstri	546.780	374.209	514.175	326.711
Fjárfestingarhreyfingar				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(292.466)	(288.500)	(304.536)	(288.500)
Eignarhlutir í félögum, breyting	(86)	0	(86)	0
Fyrirfram innheimtur styrkur	75.000	0	75.000	0
Afborgun skuldabréfaeignar	8.693	0	8.994	0
Langtímakr. við eigin fyrirtæki, breyting	36.001	46.239	0	46.564
	(172.858)	(242.261)	(220.628)	(241.936)
Fjármögnunarhreyfingar				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(85.657)	0	0	0
Rekstrarlán	11.519	0	11.519	0
Afborganir langtímalána	(53.940)	(64.564)	(54.927)	(103.469)
	(128.078)	(64.564)	(43.408)	(103.469)
Hækkun (lækkun) handbærs fé	245.844	67.384	250.139	(18.694)
Handbært fé í upphafi árs	1.081.381	1.081.381	1.108.058	1.108.058
Handbært fé í lok árs	1.327.225	1.148.765	1.358.197	1.089.364

Skýringar

Almennar upplýsingar

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, nr. 45/1998, lög um ársreikninga, nr. 3/2006, lög um bókhald nr. 145/1994, reglugerð nr. 696/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga nr. 944/2000 og auglýsingu um reikningsskil sveitarfélaga nr. 790/2001.

Starfsemi sveitarfélagsins er skipt í a og b-hluta. Til a-hluta telst bæjarsjóður, sem er aðalsjóður sveitarfélagsins auk annarra sjóða og stofnana er sinna starfsemi sem að hluta eða öllu leyti eru fjármögnuð með skatttekjum, en auk aðalsjóðs er um að ræða eignasjóð og þjónustustöð.

Til b-hluta teljast stofnanir sveitarfélagsins, fyrirtæki og aðrar rekstrareiningar sem að hálfu eða meiri hluta eru í eigu sveitarfélagsins og eru reknar sem fjárhagslega sjálfstæðar einingar. Þau fyrirtæki og stofnanir sem falla undir b-hluta eru: Hitaveita Seltjarnarness, Vatnsveita Seltjarnarness, Fráveita Seltjarnarness, Félagslegar íbúðir Seltjarnarness (Húsnæðisnefnd) og Hrólfsskálamelur ehf.

Fjárhagsáætlun Seltjarnarness fyrir árið 2007 er hluti ársreikningsins og birt í rekstrarreikningi og yfirliti um sjóðstreymi.

Helstu reikningsskilaaðferðir

2. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur á Íslandi. Við gerð hans er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Ársreikningur bæjarsjóðs

Ársreikningur bæjarsjóðs tekur til aðalsjóðs, eignasjóðs og þjónustustöðvar. Í ársreikningnum eru öll veruleg innbyrðis viðskipti og viðskiptastöður á milli sjóða sem mynda bæjarsjóð færð út.

Samantekinn ársreikningur

Samantekinn ársreikningur tekur til bæjarsjóðs og b-hluta fyrirtækja þar sem eignarhlutur bæjarsjóðs er meiri en 50% í árslok. Í samantekna ársreikningnum eru ársreikningarnir lagðir saman, en öll veruleg viðskipti og viðskiptastöður á milli bæjarsjóðs og fyrirtækja sem mynda samantekna ársreikninginn eru ekki meðtalin í honum.

Innlausn tekna

Til skatttekna flokkast útsvar, fasteignaskattur og framlag úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga auk annarra tekna með skattígildi, svo sem lóðarleiga.

Útsvar er tekjufært samkvæmt staðgreiðsluskilagreinum og endanlegri álagningu ársins á undan, en aðrar skatttekjur eru tekjufærðar við álagningu þeirra.

Til lækunar skatttekjum eru færðar reiknaðar niðurfærslur til að mæta vanhöldum vegna vafasamra óinnheimtra skatttekna.

Tekjur af sölu vöru og þjónustu eru tekjufærðar þegar afhending vöru hefur farið fram og þjónusta verið innt af hendi.

Áfallnar vaxtatekjur eru færðar til tekna í samræmi við vaxtakjör viðkomandi eigna, en arðstekjur eru tekjufærðar þegar réttur til þeirra hefur skapast.

Hagnaður af sölu varanlegra rekstrarfjármuna er færður á meðal rekstrartekna, en hagnaður af sölu eignarhluta í félögum meðal fjármunatekna. Hagnaður af eignasölu sem er óvenjuleg og nemur verulegum fjárhæðum, er færður meðal óvenjulegra liða.

Skýringar

Gjaldfærslur á tímabil

Gjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

Verðlags- og gengisviðmið

Eignir og skuldir, sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla, eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í árslok. Verðbætur og gengismunur sem myndast er færður meðal fjármunatekna og fjármagnsgjalda í rekstrarreikningi.

Niðurfærslur eigna

Langtímakröfur, óinnheimtar skatttekjur og aðrar útstandandi skammtímakröfur hafa verið metnar með tilliti til tapsáhættu og niðurfærðar með óbeinni afskrift í ársreikningi. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreykingur sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á reikningsárinu er færð í rekstrarreikning.

Varanlegir rekstrarfjármunir

Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði þeirra og þeim kostnaði sem hlýst af öflun þeirra og endurbótum.

Afskriftir eru reiknaðar af stofnverði varanlegra rekstrarfjármuna og gjaldfærðar línulegri afskrift á áætluðum endingartíma eignanna. Afskriftartími eigna hefst þegar þær eru teknar í notkun. Ef rekstrarfjármunur er enn í notkun eftir að afskriftartíminn er á enda, er skilið eftir niðurlagsverð sem samsvarar til 10% af stofnverði. Áætlaður nýtingartími eignanna greinist þannig:

Fasteignir	67 ár
Lóðir og lönd vegna skipulags	25 ár
Gatnakerfi	25 ár
Veitukerfi	25-50 ár
Aðrar eignir	3 til 14 ár

Eignarhlutar í félögum

Frá 1. janúar 2002 eru eignarhlutar bæjarsjóðs í öðrum félögum færðir á kostnaðarverði í ársreikningi bæjarsjóðs og frá sama tíma er ekki færð hlutdeild í afkomu þeirra í reikningsskilum hans þar sem fyrst og fremst er verið að draga fram ráðstöfun skatttekna í ársreikningi bæjarsjóðs. Bókfærðu verði eignarhluta sem voru í eigu bæjarsjóðs í árslok 2001 hefur ekki verið breytt.

Eignir utan efnahags

Lönd og lóðir í eigu sveitarfélagsins eru ekki færðar til eignar í efnahagsreikningi, ef frá er talið land sem keypt hefur verið vegna skipulags eða lóðaúthlutunar. Framkvæmdir vegna gatnakerfis í eigu bæjarfélagsins, frá því fyrir 1. janúar 2002 eru einnig utan efnahagsreiknings.

Eignarhlutir b-hluta fyrirtækja í öðrum félögum eru færðir á kostnaðarverði.

Framlag bæjarsjóðs til Hjúkrunarheimilisins Eirar er eignfært á upphaflegu kostnaðarverði meðal eignarhluta í félögum.

Skýringar

Byggðasamlög

Eignarhlutar bæjarsjóðs í byggðasamlögum eru eignfærðir á upphaflegu kostnaðarverði. Byggðasamlög flokkast sem b-hluta félög þó um skylduverkefni sveitarfélaga sé að ræða, enda endurspeгла framlög til byggðasamlaganna kostnað sveitarfélagsins í viðkomandi málaflokki.

Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar til eignar eins og lánaþjör segja til um. Næsta árs og gjaldfallnar afborganir langtímakrafna eru færðar á meðal veltufjármuna. Kröfurnar eru niðurfærðar til þess að mæta vanhöldum við innheimtu þeirra, sbr. kafla um niðurfærslu eigna.

Birgðir

Rekstrarvörubirgðir eru metnar við kostnaðarverði eða dagverði hvort sem lægra er. Hæfilegt tillit hefur verið tekið til úreltra og gallaðra vara.

Skammtímakröfur

Skammtímakröfur eru færðar á nafnverði auk áfallinna vaxta ef um vaxtaberandi kröfur er að ræða. Kröfurnar eru niðurfærðar til þess að mæta vanhöldum við innheimtu þeirra, sbr. kafla um niðurfærslu eigna.

Handbært fé

Handbært fé samanstendur af sjóð, innstæðum í bönkum í innlendum og erlendum gjaldeyri og öðrum óbundnum lánveitingum til fjármálastofnanna sem eiga það sameiginlegt að vera handbærar innan þriggja mánaða.

Skuldbindingar

Skuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna sveitarfélagsins er færð meðal skuldbindinga í efnahagsreikning á grundvelli tryggingafræðilegrar úttektar. Breyting á skuldbindingunni á árinu er gjaldfærð í rekstrarreikningi.

Langtímaskuldir

Langtímaskuldir eru færðar til verðlags í árslok eins og lánaþjör segja til um. Næsta árs afborganir langtímaskulda eru færðar meðal skammtímaskulda.

Skammtímaskuldir

Skammtímaskuldir eru færðar til skuldar í efnahagsreikningi á nafnverði að teknu tilliti til gengismunar og áfallinna vaxta ef um vaxtaberandi skuldir er að ræða.

Skýringar

Rekstrartekjur

3. Rekstrartekjur greinast þannig:

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2007	Fjárhags- áætlun 2007	2007	Fjárhags- áætlun 2007
Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga				
Útsvör	1.653.877	1.535.000	1.653.877	1.535.000
Fasteignaskattur	156.946	157.066	154.830	154.980
Lóðarleiga	12.402	12.000	12.402	12.000
	<u>1.823.225</u>	<u>1.704.066</u>	<u>1.821.109</u>	<u>1.701.980</u>

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2007	Fjárhags- áætlun 2007	2007	Fjárhags- áætlun 2007
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga				
Útgjaldajöfnunarframlag	26.840	17.306	26.840	17.306
Almennt grunnskólaframlag	26.500	17.087	26.500	17.087
Framlag vegna sérþarfa barna	18.352	11.833	18.352	11.833
Framlag vegna nýbúa	1.200	774	1.200	774
	<u>72.892</u>	<u>47.000</u>	<u>72.892</u>	<u>47.000</u>
Aðrar tekjur	<u>447.162</u>	<u>410.507</u>	<u>549.658</u>	<u>524.625</u>

Álagningarhlutföll:

Útsvar	12,35%
Fasteignaskattar - íbúðarhúsnæði	0,24%
Fasteignaskattar - atvinnuhúsnæði og óbyggt land	1,12%

Laun og launatengd gjöld

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2007	Fjárhags- áætlun 2007	2007	Fjárhags- áætlun 2007
4. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:				
Laun	971.564	974.577	986.333	988.037
Launatengd gjöld	219.618	226.109	222.209	231.139
Laun og launatengd gjöld samtals	1.191.183	1.200.686	1.208.542	1.219.176
Lífeyrisskuldbinding, breyting	74.833	40.000	79.119	40.000
	<u>1.266.016</u>	<u>1.240.686</u>	<u>1.287.661</u>	<u>1.259.176</u>
Stöðugildi að meðaltali	245		247	

Laun bæjarstjórnar og bæjarstjóra námu um 28 milljónum króna.

Skýringar

Annar rekstrarkostnaður

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2007	Fjárhags- áætlun 2007	2007	Fjárhags- áætlun 2007
5. Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:				
Vöru- og þjónustukaup	558.795	528.531	611.449	628.057
Styrkir, framlög og annar kostnaður	265.532	237.918	276.550	238.268
	<u>824.326</u>	<u>766.449</u>	<u>887.999</u>	<u>866.325</u>

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

6. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2007	Fjárhags- áætlun 2007	2007	Fjárhags- áætlun 2007
Vaxtatekjur frá fyrirtækjum í félagasamstæðu.....	46.629	38.768	0	0
Gengishagnaður.....	836	0	836	0
Aðrar vaxtatekjur.....	180.306	144.000	184.927	147.009
Aðrar fjármunatekjur, þ.m.t. arður.....	33.002	41.700	7.002	15.700
	<u>260.772</u>	<u>224.468</u>	<u>192.765</u>	<u>162.709</u>
Önnur vaxtagjöld	(52.235)	(44.257)	(57.861)	(51.440)
	<u>(52.235)</u>	<u>(44.257)</u>	<u>(57.861)</u>	<u>(51.440)</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals.....	<u>208.537</u>	<u>180.211</u>	<u>134.904</u>	<u>111.269</u>

Skýringar

Rekstur málaflokka og fyrirtækja í samanburði við fjárhagsáætlun

7. Rekstur bæjarsjóðs og fyrirtækja greinist þannig:

	Gjöld	Tekjur	Samtals	Fjárhags- áætlun 2007
Skatttekjur	0	1.918.112	1.918.112	1.773.000
Félagsþjónusta	144.431	16.546	(127.886)	(132.141)
Heilbrigðismál	1.237	16	(1.221)	0
Fræðslu- og uppeldismál	1.117.817	129.245	(988.572)	(985.537)
Menningarmál	73.771	4.229	(69.542)	(67.237)
Æskulýðs- og íþróttamál	411.709	88.690	(323.019)	(326.501)
Brunamál og almannavarnir	33.069	0	(33.069)	(34.933)
Hreinlætismál	42.201	20.440	(21.761)	(19.536)
Skipulags- og byggingarmál	25.362	333	(25.029)	(25.606)
Umferðar- og samgöngumál	76.176	95.239	19.063	12.140
Umhverfismál	39.825	0	(39.825)	(38.022)
Atvinnumál	418	0	(418)	(400)
Sameiginlegur kostnaður	233.056	61.366	(171.690)	(164.745)
Hækkun lífeyrisskuldbindingar	74.833	0	(74.833)	(40.000)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	14.031	409.838	395.806	345.688
Aðalsjóður samtals	2.287.937	2.744.055	456.118	296.168
Eignasjóður	323.637	298.345	(25.292)	5.663
Þjónustustöð	85.172	55.109	(30.063)	(33.280)
Milliviðskipti	(364.392)	(364.392)	0	0
Bæjarsjóður samtals	2.332.354	2.733.117	400.763	268.551
Hitaveita Seltjarnarness	89.009	88.466	(543)	(787)
Vatnsveita Seltjarnarness	58.811	67.762	8.950	4.347
Fráveita Seltjarnarness	66.307	0	(66.307)	(55.123)
Félagslegt íbúðarhúsnæði	32.834	9.857	(22.977)	(20.333)
Greiddur arður innan samstæðu	26.000	0	(26.000)	(26.000)
Milliviðskipti.....	(65.705)	(65.705)	0	0
	207.256	100.380	(106.877)	(97.896)
Samantekið samtals.....	2.539.610	2.833.497	293.887	170.655

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

8. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

Bæjarsjóður	Fasteignir	Vélar, áhöld og tæki	Veitu- og gatnakerfi	Samtals
Stofnverð 1.1.....	3.919.464	99.764	0	4.019.228
Afskrifað áður.....	(1.636.904)	(45.609)	0	(1.682.513)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	2.282.560	54.155	0	2.336.715
Viðbót á árinu.....	272.760	20.308	0	293.069
Selt [og niðurlagt] á árinu.....	(603)	0	0	(603)
Afskrifað á árinu	(45.945)	(14.766)	0	(60.711)
Bókfært verð í árslok.....	2.508.772	59.698	0	2.568.470

Skýringar

Samantekið

	Fasteignir	Vélar, áhöld og tæki	Veitu- og gatnakerfi	Samtals
Stofnverð 1.1.....	4.173.256	109.678	2.217.751	6.500.685
Afskrifað áður.....	(1.761.808)	(49.356)	(1.838.239)	(3.649.403)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	2.411.448	60.322	379.512	2.851.282
Viðbót á árinu.....	272.760	20.308	12.070	305.139
Selt [og niðurlagt] á árinu.....	(603)	0	0	(603)
Afskrifað á árinu	(49.079)	(16.092)	(43.845)	(109.016)
Bókfært verð í árslok.....	2.634.526	64.539	347.737	3.046.802

9. Fasteignamat og váttryggingamat eigna bæjarfélagsins í árslok greinist þannig:

Bæjarsjóður	Fasteignamat	Váttryggingamat	Bókfært verð
Skólahúsnaði.....	1.140.974	1.164.693	729.180
Leikskólahúsnaði.....	226.890	209.840	117.978
Íþróttamannvirki.....	888.500	900.150	1.318.580
Aðrar fasteignir og lóðir.....	353.431	352.287	239.313
	2.609.795	2.626.970	2.405.051
Samantekið			
Skólahúsnaði.....	1.140.974	1.164.693	729.180
Leikskólahúsnaði.....	226.890	209.840	117.978
Íþróttamannvirki.....	888.500	900.150	1.318.580
Aðrar fasteignir og lóðir.....	890.508	747.466	365.067
	3.146.872	3.022.149	2.530.805

Eignarhlutar í félögum

10. Eignarhlutar í félögum í árslok greinast þannig:

	Hlutdeild	Nafnverð	Bæjarsjóður Bókfært verð	Samantekið Bókfært verð
Eignarhlutar í byggðasamlögum:				
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins b.s.....	2,72%	19.035	19.035	19.035
Sorpeyðing höfuðborgarsvæðisins b.s.....	2,80%	15.062	15.062	15.062
Strætó b.s.....	2,66%	2.660	0	0
		15.084.186	34.097	34.097
Eignarhlutar í tengdum félögum:				
Hrólfsskálamelur ehf.....	90,00%	900	1.145	0
Eignarhlutar í öðrum félögum:				
Landskerfi bókasafna, Reykjavík.....		1.234	1.234	1.234
Spölur ehf., Akranesi.....			26	26
Eignarhaldsfélagið Fasteign hf., Reykjavík.....		1.000	1.000	1.000
Eir hjúkrunarheimili, Reykjavík.....			93.542	93.542
Lánasjóður sveitarfélaga, Reykjavík.....	1,159%	57.950	102.572	102.572
			198.374	198.374

Skýringar

Reiknuð skattinneign

11. Frestaður skattur stafar af mismun efnahagsliða í skattuppgjöri annars vegar og ársreikningi hins vegar. Mismunurinn stafar af því að tekjuskattstofn félagsins er miðaður við aðrar forsendur en reikningsskil þess. Tekjuskattskuldbinding er færð vegna allra tímamismuna en reiknuð skattinneign er færð vegna tímamismunar ef líkur eru á að hún nýtist á móti skattskyldum hagnaði í framtíðinni.

	Reiknuð skatt- inneign
Staða í ársbyrjun.....	22.731
Tekjuskattur vegna tekna og gjalda á árinu.....	(81)
Staða í árslok.....	22.651

Frestaður skattur skiptist þannig á einstaka liði efnahagsreikningsins:

Varanlegir rekstrarfjármunir	14.987
Eignarhlutar í félögum	(5)
Aðrir liðir	7.508
Ahrif af yfirferanlegu skattalegu tapi	161
	22.651

Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs

12. Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs í árslok greinast þannig:

	31.12.2007	31.12.2006
Útsvar		
Gjöld í gjaldheimtu.....	118.969	82.617
Útistandandi staðgreiðsla.....	105.692	124.504
Ríkisfêhirðir vegna innheimtu útsvars í desember.....	1.856	4.657
Óbeinar afskriftir útsvars	(10.500)	(10.500)
	216.018	201.278
Fasteignagjöld		
Útistandandi fasteignagjöld.....	4.225	5.113
Óbein afskrift fasteignagjalda.....	(1.100)	(1.100)
	3.125	4.013
Aðrar tekjur		
Húsaleiga.....	20	506
Byggingaleyfisgjöld.....	7.453	5.812
Dagvistargjöld.....	517	752
Áhaldahús.....	35	35
Tónlistarskóli.....	4.239	3.830
Skólaskjól.....	243	319
Hundaleyfi.....	93	101
Heimilishjálpi.....	179	146
Íþróttahús.....	480	444
Aðrar tekjur.....	6.176	2.030
Óbein afskrift annarra tekna.....	(870)	(870)
	18.565	13.106
Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs.....	237.708	218.397

Skýringar

Skammtímakröfur

13. Skammtímakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu. Breyting niðurfærslu greinist þannig:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Niðurfærsla í ársbyrjun.....	12.470	1.889
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	0	0
	<u>12.470</u>	<u>1.889</u>

Meðal skammtímakrafna er krafa á Íslenska Aðalverktaka (ÍAV) 499,3 milljónir króna. Krafan er vegna samnings sem gerður var við ÍAV 11. apríl 2006. Í samningnum var gert ráð fyrir að Seltjarnarnesbær leggði til lóð undir hjúkrunarheimili á svokallaðri Lýsislóð í Reykjavík. Hluti af andvirði Hrólfskálamelslóðar átti samkvæmt samningnum að greiða bænum sem greiddi sömu fjárhæð fyrir Lýsislóðina. Ekkert hefur hinsvegar miðað varðandi fyrirhugaða byggingu hjúkrunarheimilis.

Eigið fé

14. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Yfirfært frá fyrra ári	3.712.560	3.511.051
Leiðrétt eigið fé frá fyrra ári vegna Lánasjóðs sveitarfélaga.....	129.833	129.833
Leiðrétt eigið fé frá fyrra ári vegna eignarhluts í Sorpu b.s.....	321	321
Rekstrarniðurstaða.....	400.763	293.886
	<u>4.243.478</u>	<u>3.935.092</u>

Skuldbindingar

15. Lífeyrisskuldbinding:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Lífeyrisskuldbinding í upphafi árs.....	604.480	641.858
Breyting á árinu.....	74.833	79.119
	<u>679.314</u>	<u>720.977</u>

Skammtímaskuldir

16. Skammtímaskuldir í árslok greinast þannig:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Fjármagnstekjuskattur.....	493	496
Ógreidd staðgreiðsla.....	25.479	25.479
Ógreidd laun.....	226	226
Ógreitt áfallið orlof.....	56.879	58.140
Ógreitt tryggingagjald v. launa.....	6.111	6.111
Ógreiddir áfallnir vextir.....	10.194	10.375
Ógreiddur virðisaukaskattur.....	0	245
Aðrar viðskiptaskuldir.....	4.860	6.672
	<u>104.243</u>	<u>107.744</u>

Skýringar

Langtímaskuldir

17. Yfirlit um langtímaskuldir:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum:		
Skuldir í EUR.....	2.869	2.869
Skuldir í GBP.....	764	764
Skuldir í JPY.....	405	405
Skuldir í CHF.....	660	660
Skuldir í USD	1.114	1.114
	<u>5.812</u>	<u>5.812</u>
Skuldir í íslenskum krónum	318.790	383.941
	<u>324.602</u>	<u>389.753</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(50.586)	(52.154)
Langtímaskuldir í árslok	<u>274.016</u>	<u>337.599</u>

18. Afborganir af langtímaskuldum í lok ársins greinast þannig á næstu ár:

Næsta árs afborganir	50.586	52.154
Afborganir 2009.....	47.515	49.083
Afborganir 2010.....	47.515	49.083
Afborganir 2011.....	39.423	40.991
Afborganir 2012.....	39.423	40.991
Afborganir síðar	100.141	157.451
	<u>324.602</u>	<u>389.753</u>

Ábyrgðir og veðsetningar

19. Á bæjarsjóði hvíla ábyrgðarskuldbindingar utan efnahagsreiknings sem eru ábyrgðir vegna lána Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins 18,3 milljónir króna, Strætisvagna Reykjavíkur 12,6 milljónir króna og Sorpu 14,1 milljón króna.

Önnur mál

20. Bæjarsjóður hefur gert fjármögnunarleigusamninga vegna kaupa á tölvubúnaði og bifreið. Eignir þær sem fjármagnaðar eru með þessum samningum eru ekki eignfærðar og skuldbindingar vegna þeirra ekki uppfærðar í efnahagsreikningi. Um er að ræða bindandi samninga og er áhvilandi skuldbinding á bæjarsjóði í lok ársins sem nemur 2 milljónum króna vegna þeirra. Gerður hefur verið rekstrarleigusamningur vegna kaupa á bifreið og er skuldbinding vegna hans í lok ársins um 2,7 milljónir króna.
21. Bæjarsjóður skuldbatt sig árið 2003 til næstu þriggja ára að greiða Sinfóníuhljómsveit Íslands 2 milljónir króna á ári og er skuldbinding utan efnahags vegna þessa 2,4 milljónir króna í árslok. Bæjarsjóður hefur einnig skuldbundið sig til greiðslu á rekstrarstyrk til Golfklúbbsins Ness til næstu þriggja ára og er skuldbinding utan efnahags vegna þessa um 31,6 milljónir króna í lok ársins.
22. Bæjarsjóður hefur gert leigusamning um húsin Bygggarða 1 og 3 á Seltjarnarnesi. Leigusamningur þessi er ótímabundinn og miðast upphaf hans við 14. nóvember 2005. Samningurinn er uppsegjanlegur af beggja hálfu með 6 mánaða fyrirvara, fyrst 18 mánuðum frá undirritun kaupsamnings. Leigutaki getur þó einhliða óskað eftir endurskoðun eða uppsögn samningsins fyrr. Mánaðarlegar leigugreiðslur eru um 1.033 þúsund krónur.

Skýringar

Kennitölur

23. Úr rekstrarreikningi

	Bæjarsjóður			
	Árið 2007	Fjárhags- áætlun	Árið 2006	Fjárhags- áætlun
Í hlutfalli við rekstrartekjur				
Útsvar.....	70,58%	71,01%	73,57%	72,87%
Fasteignaskattur.....	6,70%	7,27%	7,39%	7,89%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3,11%	2,17%	2,50%	3,93%
Lóðarleiga.....	0,53%	0,56%	0,53%	0,54%
Skatttekjur samtals.....	80,92%	81,01%	83,99%	85,23%
Aðrar tekjur.....	19,08%	18,99%	16,01%	14,77%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld.....	50,83%	55,55%	57,68%	58,87%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	3,19%	1,85%	4,39%	1,29%
Annar rekstrarkostnaður.....	35,18%	35,46%	35,17%	33,41%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir.....	10,79%	7,14%	2,76%	6,43%
Afskriftir.....	2,59%	3,06%	2,88%	2,58%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	8,90%	8,34%	3,22%	1,26%
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	17,10%	12,42%	3,10%	5,11%
Óvenjulegir liðir.....	-	-	89,24%	64,29%
Rekstrarniðurstaða.....	17,10%	12,42%	92,34%	69,40%

	Samantekið			
	Árið 2007	Fjárhags- áætlun	Árið 2006	Fjárhags- áætlun
Í hlutfalli við rekstrartekjur				
Útsvar.....	67,68%	67,51%	69,81%	69,34%
Fasteignaskattur.....	6,34%	6,82%	6,92%	7,36%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2,98%	2,07%	2,37%	3,74%
Lóðarleiga.....	0,51%	0,53%	0,5%	0,51%
Skatttekjur samtals.....	77,51%	76,93%	79,62%	80,95%
Aðrar tekjur.....	22,49%	23,07%	20,38%	19,05%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld.....	49,46%	53,62%	55,54%	56,79%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	3,24%	1,76%	4,40%	1,23%
Annar rekstrarkostnaður.....	36,34%	38,10%	34,80%	35,52%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir.....	10,97%	6,51%	5,26%	6,46%
Afskriftir.....	4,46%	3,90%	3,96%	3,58%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	5,52%	4,89%	-0,66%	-2,19%
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	12,03%	7,51%	0,63%	0,68%
Óvenjulegir liðir.....	-	-	84,69%	61,17%
Rekstrarniðurstaða.....	12,03%	7,51%	85,32%	61,86%

Skýringar

	Árið 2007	Bæjarsjóður		Fjárhags- áætlun
		Árið 2006	Fjárhags- áætlun	
Í þúsundum króna á íbúa				
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	426	394	356	354
Aðrar tekjur.....	101	92	68	61
Laun og launatengd gjöld.....	285	279	263	250
Annar rekstrarkostnaður.....	185	172	149	139
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	47	41	14	5
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	90	60	13	21
Óvenjulegir liðir.....	-	-	379	267
Rekstrarniðurstaða.....	90	60	392	289

	Árið 2007	Samantekið		Fjárhags- áætlun
		Árið 2006	Fjárhags- áætlun	
Í þúsundum króna á íbúa				
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	426	393	356	354
Aðrar tekjur.....	124	118	91	83
Laun og launatengd gjöld.....	290	283	268	254
Annar rekstrarkostnaður.....	200	195	156	155
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	30	25	(3)	(10)
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	66	38	3	3
Óvenjulegir liðir.....	-	-	379	267
Rekstrarniðurstaða.....	66	38	381	270

	Árið 2007	Bæjarsjóður		Fjárhags- áætlun
		Árið 2006	Fjárhags- áætlun	
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir / tekjur.....	10,79%	7,14%	2,76%	6,43%
Rekstrarn. fyrir vexti / tekjur.....	8,20%	4,09%	-0,12%	3,85%
Rekstrarniðurstaða / tekjur.....	17,10%	12,42%	92,34%	69,40%
Rekstrarn. fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	252.937	154.438	52.362	119.503
Rekstrarniðurstaða fyrir vexti (EBIT).....	192.226	88.340	(2.242)	71.550
Rekstrarniðurstaða	400.763	268.551	1.751.687	1.290.360

	Árið 2007	Samantekið		Fjárhags- áætlun
		Árið 2006	Fjárhags- áætlun	
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir / tekjur.....	10,97%	6,51%	5,26%	6,46%
Rekstrarn. fyrir vexti / tekjur.....	6,51%	2,61%	1,29%	2,88%
Rekstrarniðurstaða / tekjur.....	12,03%	7,51%	85,32%	61,86%
Rekstrarn. fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	267.998	148.104	105.064	126.198
Rekstrarniðurstaða fyrir vexti (EBIT).....	158.983	59.386	25.861	56.222
Rekstrarniðurstaða	293.887	170.655	1.705.559	1.208.764

Skýringar

24. Úr efnahagsreikningi

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	Árið 2007	Árið 2006	Árið 2007	Árið 2006
Í þúsundum króna á íbúa				
Eignir	1.273	1.088	1.229	1.067
Eigið fé.....	954	830	885	785
Lífeyrisskuldbindingar.....	153	135	162	144
Skuldir án skuldbindinga.....	149	122	181	138
Skuldbindingar utan efnahags.....	0	0	0	0
Veltufjárhlutfall - veltufj./skammtímaskuldir.....	6,29	8,30	5,43	7,09
Eiginfjárhlutfall - eigið fé/heildarfjármagn.....	74,97%	76,33%	72,05%	73,61%

25. Úr sjóðstreymi

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	Árið 2007	Árið 2006	Árið 2007	Árið 2006
Veltufé frá rekstri.....	524.618	697.381	499.669	690.695
- í hlutfalli (%) við skuldir án skuldbindinga.....	71,16%	127,53%	62,00%	111,98%
- mælt í árum.....	1,41	0,78	1,61	0,89
- í hlutfalli (%) við langtímafjármagn.....	9,95%	15,08%	9,86%	15,28%
- í hlutfalli við fjárfestingar og afborganir.....	1,51	0,97	1,39	0,93
Handbært fé frá rekstri.....	546.780	170.152	514.175	173.483
- í hlutfalli (%) við skuldir án skuldbindinga.....	74,17%	31,12%	63,80%	28,13%
- mælt í árum.....	1,35	3,21	1,57	3,56
- í hlutfalli við rekstrarniðurstöðu.....	1,36	0,10	1,75	0,10

	Árið 2007	Árið 2006	Árið 2005	Árið 2004	Árið 2003
26. Íbúaföldi					
Í ársbyrjun.....	4.471	4.548	4.577	4.620	4.663
Breyting á árinu.....	(25)	(77)	(29)	(43)	(43)
Í árslok.....	<u>4.446</u>	<u>4.471</u>	<u>4.548</u>	<u>4.577</u>	<u>4.620</u>

Skýringar

	Árið 2007	Árið 2006	Árið 2005	Árið 2004	Árið 2003
27. Fimm ára yfirlit sveitarsjóðs:					
Í hlutfalli við rekstrartekjur					
Útsvar.....	70,58%	73,57%	69,79%	71,79%	72,13%
Fasteignaskattur.....	6,70%	7,39%	7,20%	8,10%	7,58%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3,11%	2,50%	4,07%	4,57%	4,18%
Lóðarleiga.....	0,53%	0,53%	0,40%	0,54%	0,55%
Skatttekjur samtals.....	80,92%	83,99%	81,46%	85,00%	84,44%
Aðrar tekjur.....	19,08%	16,01%	18,54%	15,00%	15,56%
	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>
Laun og launatengd gjöld.....	50,83%	57,68%	52,53%	56,23%	57,82%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	3,19%	4,39%	1,40%	3,33%	-1,21%
Annar rekstrarkostnaður.....	35,18%	35,17%	28,48%	32,83%	34,88%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir.....	10,79%	2,76%	17,59%	7,58%	8,51%
Afskriftir.....	2,59%	2,88%	2,94%	3,04%	2,93%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	8,90%	3,22%	2,43%	2,57%	2,30%
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	17,10%	3,10%	17,08%	7,11%	7,88%
Óvenjulegir liðir.....	-	89,24%	-	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	17,10%	92,34%	17,08%	7,11%	7,88%
Í þúsundum króna á íbúa					
Rekstur:					
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	426	356	348	299	280
Aðrar tekjur.....	101	68	79	53	51
Laun og launatengd gjöld.....	285	263	231	210	187
Annar rekstrarkostnaður.....	185	149	122	115	115
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	47	14	10	9	8
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	90	13	73	25	26
Óvenjulegir liðir.....	-	379	-	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	90	392	73	25	26
Efnahagur:					
Eignir	1.273	1.088	678	594	542
Eigið fé.....	954	830	439	359	337
Lífeyrisskuldbinding.....	153	135	117	109	91
Skuldir án skuldbindinga.....	149	122	131	126	114
Skuldbindingar utan efnahags.....	13	13	9	9	14
Sjóðstreymi:					
Handbært fé frá rekstri.....	123	38	84	53	24
Aðrar lykiltölur					
Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við					
langtímaskuldir, mælt í árum.....	0,50	1,81	0,90	1,42	3,11
Veltufjárhlutfall - veltufj./skammtímaskuldir.....	6,29	8,30	3,20	2,13	2,16
Eiginfjárhlutfall - eigið fé/heildarfjármagn.....	74,97%	76,33%	64,65%	60,49%	62,15%
Álagningarhlutföll:					
Útsvar.....	12,35%	12,35%	12,46%	12,46%	12,46%
Fasteignaskattar - íbúðarhúsnæði.....	0,24%	0,24%	0,32%	0,36%	0,36%
Fasteignaskattar - atvinnuhúsnæði	1,12%	1,12%	1,12%	1,12%	1,12%

REKSTRARYFIRLIT - SAMANTEKIÐ

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.												
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	1.845.220	72.892	0	1.918.112	0	0	0	0	0	0	1.918.112	1.773.000
02 Félagsþjónusta	0	0	16.546	16.546	80.737	0	63.673	0	144.410	(21)	(127.886)	(132.141)
03 Heilbrigðismál	0	0	16	16	0	0	1.237	0	1.237	0	(1.221)	0
04 Fræðslu- og uppeldismál	0	0	129.245	129.245	748.170	0	369.512	0	1.117.681	(136)	(988.572)	(985.537)
05 Menningarmál	0	0	4.229	4.229	28.767	0	44.955	0	73.723	(49)	(69.542)	(67.237)
06 Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	88.690	88.690	132.555	0	279.117	0	411.672	(36)	(323.019)	(326.501)
07 Brunamál og almannavarnir	0	0	0	0	0	0	33.069	0	33.069	0	(33.069)	(34.933)
08 Hreinlætismál	0	0	20.440	20.440	825	0	41.354	0	42.180	(22)	(21.761)	(19.536)
09 Skipulags- og byggingarmál	0	0	333	333	16.048	0	9.179	0	25.227	(135)	(25.029)	(25.606)
10 Umferðar- og samgöngumál	0	0	95.239	95.239	0	0	76.176	0	76.176	(1)	19.063	12.140
11 Umhverfismál	0	0	0	0	7.359	0	32.458	0	39.817	(8)	(39.825)	(38.022)
13 Atvinnumál	0	0	0	0	0	0	418	0	418	0	(418)	(400)
21 Sameiginlegur kostnaður	0	0	61.366	61.366	120.145	0	112.857	0	233.002	(54)	(171.690)	(164.745)
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	74.833	0	0	74.833	0	(74.833)	(40.000)
27 Övenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 Fjármagnsliðir	0	0	20.000	20.000	0	0	14.031	0	14.031	389.838	395.806	345.688
Aðalsjóður samtals	1.845.220	72.892	436.106	2.354.217	1.134.606	74.833	1.078.038	0	2.287.477	389.377	456.118	296.168
Aðrir sjóðir og stofnanir												
31 Eignasjóður	0	0	298.345	298.345	947	0	88.394	60.504	149.845	(173.792)	(25.292)	5.663
33 Þjónustustöð	0	0	55.109	55.109	55.630	0	22.287	207	78.123	(7.048)	(30.063)	(33.280)
Aðrir sjóðir og stofnanir samtals	0	0	353.454	353.454	56.577	0	110.681	60.711	227.968	(180.840)	(55.355)	(27.617)
Millivíðskipti	(21.995)		(342.397)	(364.392)			(364.392)		(364.392)	0	0	
									0			
Sveitarsjóður samtals	1.823.225	72.892	447.162	2.343.279	1.191.183	74.833	824.326	60.711	2.151.053	208.537	400.763	268.551
Fyrirtæki sveitarfélags												
43 Vatnsveita Seltjarnarnesbæjar	0	0	67.762	67.762	0	0	39.524	13.097	52.620	(6.191)	8.950	4.347
47 Hitaveita Seltjarnarnesbæjar	0	0	88.466	88.466	17.360	4.286	60.246	10.897	92.788	3.780	(543)	(787)
49 Fráveita Seltjarnarnesbæjar	0	0	0	0	0	0	16.860	21.290	38.150	(28.157)	(66.307)	(55.123)
51 Hrólfskálamelur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57 Félagslegt íbúðarhúsnæði	0	0	9.857	9.857	0	0	12.748	3.020	15.769	(17.065)	(22.977)	(20.333)
Fyrirtæki sveitarfélags samtals	0	0	166.084	166.084	17.360	4.286	129.378	48.305	199.328	(47.633)	(80.877)	(71.896)
Millivíðskipti	(2.116)		(63.588)	(65.705)			(65.705)		(65.705)	(26.000)	(26.000)	(26.000)
Rekstur samstæðu samtals	1.821.109	72.892	549.658	2.443.659	1.208.542	79.119	887.999	109.016	2.284.676	134.904	293.887	170.655

Efnahagsyfirlit 31.12.2007

Eignir

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Sveitarsjóður	Vatnsveita	Hitaveita	Fráveita	Hrólfsskála- melur	Húsnæðis- nefnd	Milli- færslur	Samstæða
Fastafjármunir												
Varanlegir rekstrarfjármunir												
Fasteignir		2.508.772			2.508.772		2.076			123.678		2.634.526
Bífreiðar					0							0
Vélar, áhöld og tæki		57.551	2.148		59.698		4.841				0	64.539
Veitu- og gatnakerfi					0	50.362	102.157	195.218			0	347.737
	0	2.566.323	2.148	0	2.568.470	50.362	109.074	195.218	0	123.678	0	3.046.803
Áhættufjármunir og langtímakröfur												
Eignahlutir í byggðasamlögum	34.097				34.097						0	34.097
Eignarhlutir í tengdum félögum	1.145				1.145		127				(1.272)	(0)
Eignarhlutir í öðrum félögum	197.374	1.000			198.374							198.374
Langtímakröfur	1.999.972			(1.583.455)	416.516						(394.729)	21.787
Verðbréf					0					1.413	0	1.413
Reiknuð skattinneign					0		22.651					22.651
	2.232.588	1.000	0	(1.583.455)	650.133	0	22.778	0	0	1.413	(396.001)	278.323
	2.232.588	2.567.323	2.148	(1.583.455)	3.218.603	50.362	131.852	195.218	0	125.092	(396.001)	3.325.126
Veltufjármunir												
Vörubirgðir												
Birgðir	0			0	0	908	770	0	0	0	0	1.678
Skammtímakröfur												
Óinnheimtar tekjur	237.708			0	237.708		19.580			2	0	257.290
Skammtímakr. á fyrirtæki sveitarfélagsins		760.819	6.265	(436.906)	330.178	8.746			4.454		(343.377)	0
Aðrar skammtímakröfur	512.034			0	512.034		1.015			10	5.940	518.998
Fyrirframgreiddur kostnaður	377				377							377
	750.119	760.819	6.265	(436.906)	1.080.297	8.746	20.594	0	4.454	12	(337.437)	776.665
Verðbréf												
Næsta árs afb. - fyrirtæki sveitarfélagsins	44.044			(10.154)	33.890						(33.890)	0
Verðbréf					0					309		309
	44.044	0	0	(10.154)	33.890	0	0	0	0	309	(33.890)	309
Handbært fé												
Handbært fé	1.327.225			0	1.327.225		30.972				0	1.358.197
	2.121.388	760.819	6.265	(447.060)	2.441.412	9.653	52.336	0	4.454	321	(371.327)	2.136.849
Eignir samtals	4.353.976	3.328.142	8.412	(2.030.515)	5.660.015	60.016	184.188	195.218	4.454	125.413	(767.328)	5.461.975

Efnahagsyfirlit 31.12.2007

Eigið fé og skuldir

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Sveitarsjóður	Vatnsveita	Hitaveita	Fráveita	Hrólfsskála- mélur	Húsnæðis- nefnd	Milli- færslur	Samstæða
Eigið fé												
Eigið fé	2.766.140	1.538.234	(60.896)	0	4.243.478	9.069	129.412	(342.914)	4.454	(107.136)	(1.272)	3.935.092
Eigið fé	2.766.140	1.538.234	(60.896)	0	4.243.478	9.069	129.412	(342.914)	4.454	(107.136)	(1.272)	3.935.092
Skuldbindingar												
Lífeyrisskuldbindingar	679.314			0	679.314		41.663				0	720.977
	679.314	0	0	0	679.314	0	41.663	0	0	0	0	720.977
Langtímaskuldir												
Skuldabréf hjá bönkum og sparisjóðum	125.151	148.865		0	274.016					63.583	0	337.599
Skuldir við fyrirtæki sveitarfélagsins		1.514.868	68.587	(1.583.455)	0	41.634		232.321		120.775	(394.729)	0
Fyrirfram innheimtur styrkur		75.000			75.000							75.000
	125.151	1.738.733	68.587	(1.583.455)	349.016	41.634	0	232.321	0	184.358	(394.729)	412.599
Skammtímaskuldir												
Skuldir við lánastofnanir	111.863			0	111.863						0	111.863
Viðskiptaskuldir	121.516			0	121.516					30	0	121.545
Skuldir við fyrirtæki sveitarfélagsins	436.906			(436.906)	(0)		9.792	282.111		45.535	(337.437)	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda	16.299	34.287			50.586					1.568		52.154
Næsta árs afborganir vegna langtkr svfel		9.433	721	(10.154)	0	9.313		23.701		876	(33.890)	0
Reiknaðir skattar ársins					0							0
Aðrar skammtímaskuldir	96.788	7.455		0	104.243		3.320			182	0	107.744
	783.371	51.175	721	(447.060)	388.207	9.313	13.112	305.812	0	48.190	(371.327)	393.307
Skuldir og skuldbindingar	1.587.836	1.789.908	69.308	(2.030.515)	1.416.536	50.946	54.776	538.132	0	232.548	(766.056)	1.526.882
Eigið fé og skuldir	4.353.976	3.328.142	8.412	(2.030.515)	5.660.015	60.016	184.188	195.218	4.454	125.413	(767.328)	5.461.975

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.												
00 Skatttekjur	1.845.220	72.892	0	1.918.112	0		0	0	0	0	1.918.112	1.773.000
0 Skattar	1.832.818	0	0	1.832.818	0		0	0	0	0	1.832.818	1.714.000
01 Útsvör	1.653.877		0	1.653.877			0	0	0		1.653.877	1.535.000
06 Fasteignaskattur	178.941		0	178.941			0	0	0		178.941	179.000
1 Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarf.	0	72.892	0	72.892			0	0	0		72.892	47.000
3 Aðrar tekjur með skattaígildi	12.402	0	0	12.402	0		0	0	0	0	12.402	12.000
35 Lóðarleiga	12.402		0	12.402			0	0	0		12.402	12.000
02 Félagsþjónusta	0	0	16.546	16.546	80.737		63.673	0	144.410	(21)	(127.886)	(132.141)
0 Sameiginlegir liðir			0	0	28.517		4.944		33.461	(6)	(33.467)	(33.702)
1 Félagsleg aðstoð	0	0	2.133	2.133	23.749		12.641	0	36.390	0	(34.258)	(38.000)
11 Fjárhagsaðstoð			0	0	0		7.341		7.341	0	(7.341)	(7.445)
13 Húsaleigubætur			0	0	0		3.829		3.829		(3.829)	(6.000)
15 Félagsleg heimþjónusta			1.903	1.903	23.749		912		24.662		(22.759)	(24.265)
17 Niðurgreiðsla húsaleigu			230	230	0		560		560		(329)	(290)
3 Þjónusta við börn og unglinga			0	0	0		3.970		3.970		(3.970)	(3.747)
4 Þjónusta við aldraða	0	0	13.437	13.437	24.040		25.855	0	49.896	(15)	(36.473)	(34.420)
41 Þjónustubópur aldraðra			0	0	0		0		0		0	(170)
42 Félagsstarf aldraðra			927	927	5.518		5.578		11.096	(2)	(10.171)	(9.876)
43 Dagvistun aldraðra			9.056	9.056	12.025		1.215		13.240	(2)	(4.186)	(3.780)
46 Ferðaþjónusta aldraðra			416	416			3.218		3.218		(2.802)	(2.920)
47 Eiddismýri 30			709	709	1.725		743		2.468	(3)	(1.761)	(1.911)
48 Skólabraut			2.328	2.328	4.772		9.245		14.017	(8)	(11.697)	(9.463)
49 Niðurgreiðd fasteignagjöld aldræra			0	0			5.856		5.856		(5.856)	(6.300)
5 Þjónusta við fatlaða			976	976	4.044		10.542		14.586		(13.611)	(16.192)
6 Ýmis félagsþjónusta			0	0	386		2.920		3.305		(3.305)	(3.250)
7 Ýmis lögbundin framlög	0	0	0	0	0		861	0	861	0	(861)	(830)
73 Bjargráðasjóður			0	0	0		589		589	0	(589)	(560)
74 Orlofsjóður húsmæðra			0	0	0		272		272	0	(272)	(270)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0	0		1.940		1.940	0	(1.940)	(2.000)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.												
03 Heilbrigðismál	0	0	16	16	0		1.237	0	1.237	0	(1.221)	0
2 Heilsuvernd	0	0	16	16	0		1.237	0	1.237	0	(1.221)	0
21 Heilsugæslustöðvar			16	16	0		1.237		1.237		(1.221)	0
04 Fræðslu- og uppeldismál	0	0	129.245	129.245	748.170		369.512	0	1.117.681	(136)	(988.572)	(985.537)
0 Sameiginlegir liðir	0	0	314	314	27.730		18.992	0	46.722	(3)	(46.411)	(42.379)
01 Skólafélag			0	0	1.593		6.547		8.139	0	(8.139)	(8.340)
02 Skólaskrifstofa			314	314	26.137		12.445		38.583	(3)	(38.272)	(34.039)
1 Leikskólar og dagvistun	0	0	56.236	56.236	192.103		63.865	0	255.968	(30)	(199.762)	(201.742)
10 Sameiginlegir liðir			128	128			10.308		10.308	(1)	(10.180)	(9.900)
11 Leikskólar	0	0	46.610	46.610	183.459		34.541	0	218.000	(21)	(171.411)	(173.064)
11.01 Mánabrekka			22.239	22.239	88.379		16.821		105.200	(12)	(82.973)	(84.417)
11.02 Sálbreykka			24.371	24.371	95.080		17.720		112.800	(10)	(88.438)	(88.647)
15 Mötuneyti leikskóla			9.455	9.455	8.204		11.761		19.965	(9)	(10.519)	(10.078)
17 Dagvistun í heimabúsum			0	0	0		7.191		7.191		(7.191)	(7.500)
18 Gæsluvellir			44	44	440		64		504		(460)	(1.200)
2 Grunnskólar	0	0	56.621	56.621	440.932		260.866	0	701.798	(77)	(645.254)	(641.928)
20 Sameiginlegir liðir			0	0			11.150		11.150		(11.150)	(11.150)
21 Grunnskólar	0	0	13.586	13.586	415.024		169.360	0	584.384	(68)	(570.865)	(569.778)
21.03 Grunnskóli Seltjarnarness			13.586	13.586	415.024		169.360		584.384	(68)	(570.865)	(569.778)
23 Skólaskjól			7.762	7.762	9.739		3.574		13.313	0	(5.551)	(5.895)
25 Nemendamiutuneyti grunnskóla			24.366	24.366	16.169		33.612		49.781	(8)	(25.423)	(22.105)
29 Nemendur utanþéttar			10.906	10.906	0		43.170		43.170	(0)	(32.264)	(33.000)
5 Önnur fræðslustarfsemi	0	0	16.074	16.074	87.404		25.598	0	113.003	(25)	(96.954)	(99.278)
51 Tónlistarskóli	0	0	15.799	15.799	87.404		21.142	0	108.546	(18)	(92.766)	(94.311)
51.01 Tónlistarskólinn			15.799	15.799	83.568		20.713		104.281	(18)	(88.501)	(90.561)
51.02 Láðrasveit tónlistarsk.			0	0	3.836		429		4.265	(0)	(4.265)	(3.750)
55 Fræðasetur innri starfsemi			275	275	0		4.456		4.456	(7)	(4.188)	(4.967)
6 Umferðaskólinn "Ungir vegfarendur"			0	0	0		190		190		(190)	(210)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.												
05 Menningarmál	0	0	4.229	4.229	28.767		44.955	0	73.723	(49)	(69.542)	(67.237)
2 Bókasöfn			3.648	3.648	27.906		24.530		52.435	(46)	(48.833)	(45.672)
3 Önnur söfn			582	582	861		6.046		6.907	(0)	(6.326)	(7.670)
4 Byggðasaga			0	0	0		480		480	(2)	(482)	(445)
7 Hátiðahöld			0	0	0		3.463		3.463		(3.463)	(2.950)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0	0		10.437		10.437		(10.437)	(10.500)
06 Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	88.690	88.690	132.555		279.117	0	411.672	(36)	(323.019)	(326.501)
0 Sameiginlegir liðir			0	0	8.223		2.453		10.676	(8)	(10.684)	(10.204)
1 Leikvöllir			0	0	0		637		637		(637)	(1.540)
2 Æskulýðsmál	0	0	1.760	1.760	27.025		2.955	0	29.980	(1)	(28.221)	(27.570)
22 Leikjanámskeið			1.437	1.437	5.319		927		6.247		(4.810)	(5.540)
27 Vinnuskóli			160	160	20.804		1.318		22.121	(1)	(21.962)	(20.950)
29 Skólagarðar			163	163	902		710		1.612		(1.449)	(1.080)
3 Félagsmiðstöðvar			1.067	1.067	16.596		7.728		24.324	(10)	(23.267)	(22.501)
5 Íþróttahús og sundlaug	0	0	65.863	65.863	77.700		128.462	0	206.162	(15)	(140.314)	(138.790)
52 Íþróttahús			43.820	43.820	22.528		54.014		76.542	(5)	(32.727)	(40.376)
55 Sundlaug			22.043	22.043	55.172		74.448		129.620	(10)	(107.587)	(98.414)
6 Íþróttasvæði			20.000	20.000	3.010		47.486		50.497	(2)	(30.498)	(30.747)
8 Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála			0	0	0		89.397		89.397		(89.397)	(95.150)
07 Brunamál og almannavarnir	0	0	0	0	0		33.069	0	33.069	0	(33.069)	(34.933)
2 Brunavarnir			0	0			26.607		26.607		(26.607)	(24.715)
4 Almennavarnir og öryggismál	0	0	0	0	0		2.029	0	2.029	0	(2.029)	(5.468)
41 Almennavarnir			0	0	0		112		112		(112)	(300)
43 Sjúfhlöðavarnir - sjónarmagarðar			0	0	0		988		988		(988)	(4.000)
44 Sjúfjón			0	0			929		929		(929)	(1.000)
45 Jarðskjálftavakt			0	0			0		0		0	(168)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0			4.434		4.434		(4.434)	(4.750)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.												
08 Hreinlætismál	0	0	20.440	20.440	825		41.354	0	42.180	(22)	(21.761)	(19.536)
1 Heilbrigðiseftirlit			1.646	1.646	0		7.528		7.528		(5.883)	(4.758)
2 Sorphreinsun og sorpeyðing	0	0	17.684	17.684	0		30.181	0	30.181	(22)	(12.519)	(11.705)
21 Sorphreinsun og gámasstöðvar			4.421	4.421	0		12.534		12.534	(9)	(8.122)	(6.500)
23 Sorpeyðing - urðunarstaðir			13.263	13.263	0		17.647		17.647	(12)	(4.397)	(5.205)
3 Hreinsun opinna svæða			0	0	0		2.442		2.442	0	(2.442)	(1.800)
5 Meindýraeyðing og dýraeftirlit	0	0	1.111	1.111	825		1.203	0	2.028	0	(917)	(1.273)
51 Meindýraeyðing			60	60	0		1.043		1.043	0	(983)	(1.100)
52 Mengunavarnir							0		0		0	0
57 Eftirlit með bundahaldi			1.051	1.051	825		160		985	0	66	(173)
09 Skipulags- og byggingarmál	0	0	333	333	16.048		9.179	0	25.227	(135)	(25.029)	(25.606)
0 Sameiginlegir liðir			79	79			0		0		79	0
1 Mælingar, skráning og kortagerð			6	6	5.538		2.467		8.005	(45)	(8.044)	(9.643)
2 Skipulagsmál	0	0	0	0	1.212		4.141	0	5.353	(0)	(5.353)	(5.859)
21 Skipulagsnefnd			0	0	1.212		0		1.212		(1.212)	(1.359)
24 Aðal- og deiliskipulag			0	0	0		4.141		4.141	(0)	(4.141)	(4.500)
5 Byggingareftirlit			248	248	9.298		2.571		11.869	(90)	(11.711)	(10.104)
10 Umferðar- og samgöngumál	0	0	95.239	95.239	0		76.176	0	76.176	(1)	19.063	12.140
0 Sameiginlegir liðir			0	0	0		39		39		(39)	(500)
2 Gatnakerfi			95.129	95.129			0		0		95.129	96.000
3 Viðhald og rekstur gatnakerfis			0	0	0		8.743	0	8.743	0	(8.743)	(11.000)
4 Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir			0	0	0		2.677		2.677		(2.677)	(5.800)
5 Umferðaröryggismál			0	0	0		14.531		14.531	(1)	(14.531)	(15.500)
6 Snjómokstur og hálkuvarnir			0	0	0		3.599		3.599		(3.599)	(4.000)
7 Samgöngumál			0	0			43.105		43.105		(43.105)	(43.540)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0			0		0		0	0
9 Smábátahöfn			110	110	0		3.482		3.482	(0)	(3.372)	(3.520)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.												
11 Umhverfismál	0	0	0	0	7.359		32.458	0	39.817	(8)	(39.825)	(38.022)
0 Sameiginlegir liðir			0	0	7.348		3.697		11.046	(1)	(11.046)	(12.117)
2 Almenningsgarðar			0	0	0		110		110		(110)	(1.050)
3 Útivistarsvæði	0	0	0	0	0		196	0	196	0	(196)	(50)
31 Fólkanangur			0	0	0		196		196		(196)	(50)
4 Opin svæði			0	0	11		19.620		19.631	(1)	(19.632)	(20.270)
5 Umhverfi, gata og torg			0	0	0		2.218		2.218	(6)	(2.224)	(2.335)
6 Skreytingar			0	0	0		6.617		6.617	0	(6.617)	(2.200)
13 Atvinnumál	0	0	0	0	0		418	0	418	0	(418)	(400)
2 Landbúnaður			0	0	0		183		183		(183)	(165)
6 Ferðamál			0	0			235		235	0	(235)	(235)
21 Sameiginlegur kostnaður	0	0	61.366	61.366	120.145		112.857	0	233.002	(54)	(171.690)	(164.745)
0 Meðferð sveitarstjórnarmála	0	0	0	0	17.970		16.456	0	34.426	(6)	(34.432)	(32.715)
01 Sveitarstjórn			0	0	17.227		335		17.562	(6)	(17.567)	(17.260)
02 Fjárhags- og launangjöld			0	0	743		959		1.702		(1.702)	(2.555)
07 Aðkeypt sérfræðihjómsta			0	0	0		15.162		15.162		(15.162)	(12.900)
1 Kosningar	0	0	1.749	1.749	716		530	0	1.246	0	503	0
11 Sveitarstjórnarkosningar			0	0	0		0		0		0	0
15 Alþingis- og forsetakosningar			1.749	1.749	716		530		1.246		503	0
2 Aukaframlag í lífeyrissjóð			0	0	15.448		0		15.448	(6)	(15.453)	(14.200)
4 Skrifstofur sveitarfélagsins			59.617	59.617	85.348		73.247		158.596	(42)	(99.021)	(94.070)
5 Risna, móttökur og kynningarmál			0	0	0		1.806		1.806		(1.806)	(1.300)
6 Starfsmannakostnaður			0	0	543		3.654		4.196		(4.196)	(4.140)
7 Samstarf sveitarfélaga			0	0	120		2.603		2.723		(2.723)	(3.320)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0	0		14.561		14.561	0	(14.561)	(15.000)
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga			0	0	0	74.833	0	0	74.833	0	(74.833)	(40.000)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
i þús. kr.												
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	20.000	20.000	0		14.031	0	14.031	389.838	395.806	345.688
0 Fjármunatekjur	0	0	20.000	20.000	0		194	0	194	420.774	440.580	369.868
01 Vaxtatekjur af bankareikningum			0	0			0	0	0	167.273	167.273	141.000
02 Vaxtatekjur af skatttekjum			0	0			111	111	111	12.101	11.990	0
03 Vaxtatekjur af viðskiptakröfjum			0	0			83	83	83	869	786	3.000
04 Vaxtatekjur af langtímakröfjum			0	0			0	0	0	207.529	207.529	164.168
05 Tekjur af eignarhlutum			20.000	20.000			0	0	0	33.002	53.002	61.700
1 Fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0		13.837	0	13.837	(30.936)	(44.774)	(24.180)
11 Vaxtagjöld af bankareikningum			0	0			0	0	0	(15.759)	(15.759)	(11.200)
12 Vaxta- og verðbóttagjöld langtímalána			0	0			0	0	0	(14.510)	(14.510)	(12.480)
13 Vaxtagjöld af skammtímaskuldum			0	0			0	0	0	(716)	(716)	(500)
14 Fjármagnstekjuskattur			0	0			13.837	13.837	13.837	0	(13.837)	0
15 Afskriftir og niðurfærsla krafna			0	0			0	0	0	(786)	(786)	0
8 Gengis- og söluhagnaður			0	0			0	0	0	836	836	0
Samtals rekstur aðalsjóðs	1.845.220	72.892	436.106	2.354.217	1.134.606	74.833	1.078.038	0	2.287.477	389.377	456.118	296.168

REKSTRARYFIRLIT - B-HLUTA

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.												
Fyrirtæki sveitarfélags												
43 Vatnsveita Seltjarnarnesbæjar	0	0	67.762	67.762	0	0	39.524	13.097	52.620	(6.191)	8.950	4.347
47 Hitaveita Seltjarnarnesbæjar	0	0	88.466	88.466	17.360	4.286	60.246	10.897	92.788	3.780	(543)	(787)
49 Fráveita Seltjarnarnesbæjar	0	0	0	0	0	0	16.860	21.290	38.150	(28.157)	(66.307)	(55.123)
51 Hrólfsskálamelur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57 Félagslegt íbúðarhúsnæði	0	0	9.857	9.857	0	0	12.748	3.020	15.769	(17.065)	(22.977)	(20.333)
Samtals rekstur fyrirtækja sveitarfélagsins	0	0	166.084	166.084	17.360		129.378	48.305	199.328	(47.633)	(80.877)	(71.896)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT ANNARRA SJÓÐA OG STOFNANA

	Skatta- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.												
31 Eignasjóður	0	0	298.345	298.345	947	0	88.394	60.504	149.845	(173.792)	(25.292)	5.663
1 Skólahúsnæði	0	0	121.836	121.836	0	0	45.289	19.308	64.597	(1)	57.238	64.954
2 Íþróttamannvirki	0	0	133.107	133.107	0	0	11.809	21.556	33.366	(1)	99.740	91.344
3 Aðrar þjónustubyggingar	0	0	24.978	24.978	947	0	23.629	3.753	28.328	0	(3.350)	(12.226)
4 Jarðeignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Aðrar fasteignir	0	0	83	83	0	0	4.456	1.328	5.784	0	(5.700)	0
7 Áhöld og tæki	0	0	18.341	18.341	0	0	152	14.559	14.711	0	3.630	4.445
8 Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	3.059	0	3.059	63	(2.997)	(2.872)
9 Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(173.852)	(173.852)	(139.982)
33 Þjónustustöð	0	0	55.109	55.109	55.630	0	22.287	207	78.123	(7.048)	(30.063)	(33.280)
1 Rekstur áhaldahúss	0	0	53.816	53.816	55.630	0	17.213	0	72.843	(10)	(19.038)	(22.225)
3 Vélar	0	0	1.293	1.293	0	0	1.293	230	1.523	0	(230)	(1.050)
5 Bifreiðar	0	0	0	0	0	0	3.780	(23)	3.757	(13)	(3.770)	(4.510)
6 Annar rekstrarkostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(7.026)	(7.026)	(5.495)
Samtals rekstur annarra sjóða og stofnana	0	0	353.454	353.454	56.577	0	110.681	60.711	227.968	(180.840)	(55.355)	(27.617)