

Bæjarsjóður Seltjarnarness

Ársreikningur 2004

Seltjarnarneskaupstaður
Austurströnd 2
170 Seltjarnarnes
kt. 560269-2429

Bæjarsjóður Seltjarnarness

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna	2
Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra.....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur	5-6
Yfirlit um sjóðstreymi	7
Skýringar	8-19

Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra

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

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög, reglugerðir og auglýsingar um ársreikninga sveitarfélaga, en í ársreikningnum er gerð grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum.

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

Samkvæmt rekstrarreikningi námu rekstrartekjur í samanteknum ársreikningi bæjarsjóðs 1.698 milljónum króna, en þar af voru rekstrartekjur bæjarsjóðs 1.598 milljónir króna. Rekstramiðurstaða í samanteknum reikningsskilum var jákvæð um 48 milljónir króna, en hún var jákvæð um 114 milljónir króna hjá bæjarsjóði. Heildareignir samkvæmt samanteknum ársreikningi voru 2.675 milljónir króna, en heildareignir bæjarsjóðs voru 2.702 milljónir króna. Eigið fé samkvæmt samanteknum ársreikningi var 1.529 milljónir króna og hlutfall eiginfjár af heildareignum var 57,17%. Eigið fé bæjarsjóðs var 1.634 milljónir króna og eiginfjárhlutfall 60,49%.

Bæjarstjórn Seltjarnarness og bæjarstjóri staðfesta hér með ársreikning bæjarsjóðs Seltjarnarness fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

Seltjarnarnesi, 27. apríl 2005.

Bæjarstjórn

Þorgerður Hauksdóttir
Samund Þadmar
Maja Hleðinsdóttir
Bjarni Þorgerðsson
Kári Þorvaldsson

Sumera Halldórsdóttir
Guðrún H. Bryndís Ólafsdóttir

Bæjarstjóri

Samund Þadmar

Rekstrarreikningur ársins 2004

Tekjur	Skýr. 3	Bæjarsjóður		Samantekið	
		2004	Fjárhags- áætlun	2004	Fjárhags- áætlun
Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs		1.286.903	1.293.330	1.280.776	1.287.576
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga		73.089	71.000	73.089	71.000
Aðrar tekjur		240.185	248.910	347.004	362.630
		<u>1.600.176</u>	<u>1.613.240</u>	<u>1.700.869</u>	<u>1.721.206</u>
Gjöld					
Laun og launatengd gjöld	4	900.262	900.445	914.602	913.515
Breyting lífeyrisskuldbindinga	4	53.380	0	52.294	0
Annar rekstrarkostnaður	5	525.270	522.780	578.749	598.631
		<u>1.478.912</u>	<u>1.423.225</u>	<u>1.545.645</u>	<u>1.512.146</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		121.264	190.015	155.224	209.060
Afskriftir	8	48.593	46.304	88.625	87.982
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur of fjármagnsgjöld		72.671	143.710	66.599	121.078
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	6	41.114	37.233	(18.387)	(13.545)
Rekstrarniðurstaða		<u><u>113.785</u></u>	<u><u>180.943</u></u>	<u><u>48.212</u></u>	<u><u>107.533</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2004

		Eignir			
		Bæjarsjóður		Samantekið	
	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2003
Fastafjármunir					
Varanlegir rekstrarfjármunir	8				
Fasteignir	9	1.606.389	1.505.942	1.727.451	1.716.454
Vélar, áhöld og tæki		44.215	30.903	47.791	35.326
Veitukerfi		0	0	419.806	449.238
		<u>1.650.604</u>	<u>1.536.845</u>	<u>2.195.048</u>	<u>2.201.017</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur	10				
Eignarhlutar í byggðasamlögum		36.349	36.349	36.349	36.349
Eignarhlutar í tengdum félögum		1.145	1.145	0	0
Eignarhlutar í öðrum félögum		94.846	94.846	94.846	94.846
Langtímakr. á fyrirtæki sveitarfélagsins		423.052	432.968	0	0
Verðbréf		0	0	2.616	3.017
		<u>555.391</u>	<u>565.308</u>	<u>133.811</u>	<u>134.212</u>
Fastafjármunir		<u>2.205.996</u>	<u>2.102.153</u>	<u>2.328.860</u>	<u>2.335.229</u>
Veltufjármunir					
Vörubirgðir					
Vörubirgðir		94	392	1.701	2.428
Skammtímakröfur	12				
Óinnheimtar tekjur	11	183.711	187.283	202.590	205.524
Skammtímakr. á fyrirtæki sveitarfélagsins		182.309	130.028	0	0
Aðrar skammtímakröfur		11.602	12.776	27.699	26.586
Fyrirframgreiddur kostnaður		3.395	1.898	3.395	1.898
		<u>381.017</u>	<u>331.984</u>	<u>233.684</u>	<u>234.008</u>
Verðbréf					
Næsta árs afborgarnir langtímakrafna		0	0	0	541
Næsta árs afb. - fyrirtæki sveitarfélagsins		27.822	25.277	0	0
Verðbréf		0	728	499	728
		<u>27.822</u>	<u>26.006</u>	<u>499</u>	<u>1.270</u>
Handbært fé					
Bankainnstæður		86.744	21.812	110.170	35.277
		<u>86.744</u>	<u>21.812</u>	<u>110.170</u>	<u>35.277</u>
Veltufjármunir		<u>495.677</u>	<u>380.194</u>	<u>346.054</u>	<u>272.983</u>
Eignir		<u><u>2.701.673</u></u>	<u><u>2.482.347</u></u>	<u><u>2.674.913</u></u>	<u><u>2.608.212</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2004

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
		31.12.2004	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2003
Eigið fé					
Eigið fé	13	1.634.247	1.542.774	1.529.121	1.507.524
	Eigið fé	<u>1.634.247</u>	<u>1.542.774</u>	<u>1.529.121</u>	<u>1.507.524</u>
Skuldbindingar					
Lífeyrisskuldbinding	14	494.471	418.780	522.732	443.823
Tekjuskattsskuldbinding	15	0	0	0	561
		<u>494.471</u>	<u>418.780</u>	<u>522.732</u>	<u>444.384</u>
Langtímaskuldir					
Skuldabréfalán	17	340.684	345.164	384.787	436.920
Skammtímaskuldir					
Skuldir við lánastofnanir		23.000	0	23.000	23.000
Viðskiptaskuldir		53.355	38.340	53.355	38.340
Næsta árs afborganir langtímaskulda	18	56.217	49.441	57.272	60.628
Reiknaðir skattar ársins		0	0	176	1.119
Aðrar skammtímaskuldir	16	99.699	87.850	103.949	95.827
Fyrirfram innheimtar tekjur		0	0	522	469
		<u>232.271</u>	<u>175.630</u>	<u>238.273</u>	<u>219.383</u>
Skuldir og skuldbindingar		<u>1.067.426</u>	<u>939.573</u>	<u>1.145.792</u>	<u>1.100.688</u>
Eigið fé og skuldir		<u>2.701.673</u>	<u>2.482.347</u>	<u>2.674.913</u>	<u>2.608.212</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2004	Áætlun	2004	Áætlun
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða ársins	113.785	180.943	48.212	107.533
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	48.593	46.304	88.625	87.982
Verðbætur og gengismunur	(6.881)	(13.700)	14.592	4.000
Breyting á skattskuldbindingu	0	0	(561)	0
Breyting á líffeyrisskuldbindingu	53.379	0	52.294	0
Sölutap (-hagnaður) eigna	12	0	(3.914)	0
Veltufé frá rekstri	<u>208.889</u>	<u>213.547</u>	<u>199.249</u>	<u>199.515</u>
Breytingar á skammtímalíðum:				
Birgðir, lækkun (hækkun)	298	0	727	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	3.572	0	2.933	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	405	0	(2.592)	0
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun)	26.866	0	22.246	0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	<u>31.140</u>	<u>0</u>	<u>23.315</u>	<u>0</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>240.029</u>	<u>213.547</u>	<u>222.564</u>	<u>199.515</u>
Fjárfestingarhreyfingar				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(87.854)	(93.287)	(93.258)	(93.287)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	90	0	5.135	0
Afborgun skuldabréfaeignar	0	0	1.303	0
Verðbréf breyting	0	30.577	0	31.119
Langtímakr. við eigin fyrirtæki, breyting	25.302	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(62.462)</u>	<u>(62.710)</u>	<u>(86.820)</u>	<u>(62.168)</u>
Fjármögnunarhreyfingar				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(62.710)	(2.000)	0	(18.100)
Afborganir langtímalána	(49.925)	(57.182)	(60.849)	(92.700)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(112.635)</u>	<u>(59.182)</u>	<u>(60.849)</u>	<u>(110.800)</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fé	<u>64.932</u>	<u>91.655</u>	<u>74.894</u>	<u>26.547</u>
Handbært fé í upphafi árs	<u>21.812</u>	<u>21.812</u>	<u>35.276</u>	<u>35.276</u>
Handbært fé í lok árs	<u><u>86.744</u></u>	<u><u>113.467</u></u>	<u><u>110.170</u></u>	<u><u>61.823</u></u>

Skýringar

Almennar upplýsingar

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, nr. 45/1998, lög um ársreikninga, nr. 144/1994, 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 2004 er hluti ársreikningsins og birt í rekstrarreikningi og yfirliti um sjóðstreymi.

Helstu reikningsskilaaðferðir

2. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og reglur og viðtekna reikningsskilavenju 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 lækkunar 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 eða óvenjulegra liða eftir því sem við á, en hagnaður af sölu eignarhluta í félögum meðal fjármunatekna.

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 mótreikningur 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 samanstandur 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. Afskriftatími 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, en eignarhlutir þessara fyrirtækja í hlutdeildarfélögum eru færðir samkvæmt hlutdeildaraðferð.

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

Bygðasamlög

Eignarhlutar bæjarsjóðs í bygðasamlögum eru eignfærðir á upphaflegu kostnaðarverði. Bygðasamlög flokkast sem b-hluta félög þó um skylduverkefni sveitarfélaga sé að ræða, enda endurspegla framlög til bygðasamlaganna kostnað sveitarfélagsins í viðkomandi málaflokki.

Skýringar

Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar til eignar eins og lánakjör 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.

Tekjuskattsskuldbinding félags í eigu sveitarfélagsins er reiknuð í árslok 2003, en hún stafar af mismun efnahagsliða í skattauppgjöri annars vegar og ársreikningi hins vegar. Mismunurinn stafar af því að tekjuskattsstofn félagsins er miðaður við aðrar forsendur en reikningsskil þess. Í árslok 2004 var um að ræða tekjuskattsinn eign að fjárhæð krónur 336.285 en hún var ekki færð til eignar í efnahagsreikningi.

Langtímaskuldir

Langtímaskuldir eru færðar til verðlags í árslok eins og lánakjör 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.

Rekstrartekjur

3. Rekstrartekjur greinast þannig:

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2004	Fjárhags- áætlun 2004	2004	Fjárhags- áætlun 2004
Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga				
Útsvör	1.148.823	1.155.000	1.148.823	1.155.000
Fasteignaskattur	129.550	129.330	123.423	123.576
Lóðarleiga	8.530	9.000	8.530	9.000
	<u>1.286.903</u>	<u>1.293.330</u>	<u>1.280.776</u>	<u>1.287.576</u>

Skýringar

Rekstrartekjur (frh.)

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2004	Fjárhags- áætlun 2004	2004	Fjárhags- áætlun 2004
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga				
Útgjaldajöfnunarframlag	22.176	21.540	22.176	21.540
Almennt grunnskólaframlag	32.323	31.400	32.323	31.400
Framlag vegna sérþarfa barna	17.420	16.930	17.420	16.930
Framlag vegna nýbúa	1.170	1.130	1.170	1.130
	<u>73.089</u>	<u>71.000</u>	<u>73.089</u>	<u>71.000</u>
Aðrar tekjur	240.185	248.910	347.004	362.630

Laun og launatengd gjöld

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2004	Fjárhags- áætlun 2004	2004	Fjárhags- áætlun 2004
4. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:				
Laun	734.603	757.558	746.608	768.360
Launatengd gjöld	165.658	142.887	167.994	145.155
Laun og launatengd gjöld samtals	900.262	900.445	914.602	913.515
Lífeyrisskuldbinding, breyting	53.380	0	52.294	0
	<u>953.642</u>	<u>900.445</u>	<u>966.896</u>	<u>913.515</u>
Stöðugildi að meðaltali	248		250	

Laun bæjarstjórnar og bæjarstjóra námu um 21 milljónum króna.

Annar rekstrarkostnaður

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2004	Fjárhags- áætlun 2004	2004	Fjárhags- áætlun 2004
5. Annar rekstrarkostaður greinist þannig:				
Vöru- og þjónustukaup	364.104	359.506	405.752	415.396
Styrkir, framlög og annar kostnaður	161.166	163.274	172.997	183.235
	<u>525.270</u>	<u>522.780</u>	<u>578.749</u>	<u>598.631</u>

Skýringar

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

6. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2004	Fjárhags- áætlun 2004	2004	Fjárhags- áætlun 2004
Vaxtatekjur frá fyrirtækjum í félagasamstæðu.....	44.121	42.833	0	0
Gengishagnaður.....	2.468	0	11.413	150
Aðrar vaxtatekjur.....	5.656	3.000	8.434	3.495
Aðrar fjármunatekjur, þ.m.t. arður.....	23.172	22.700	5.072	22.900
	<u>75.418</u>	<u>68.533</u>	<u>24.919</u>	<u>26.545</u>
Önnur vaxtagjöld	(34.304)	(31.300)	(43.306)	(40.090)
	<u>(34.304)</u>	<u>(31.300)</u>	<u>(43.306)</u>	<u>(40.090)</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals.....	<u>41.114</u>	<u>37.233</u>	<u>(18.387)</u>	<u>(13.545)</u>

Rekstur málaflokka og fyrirtækja í samanburði við fjárhagsáætlun

7. Rekstur bæjarsjóðs og fyrirtækja greinist þannig:

	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Fjárhags-
				áætlun 2004
Skatttekjur	0	1.362.663	1.362.663	1.367.000
Félagsþjónusta	97.906	7.483	(90.423)	(87.793)
Heilbrigðismál	(124)	300	424	0
Fræðslu- og uppeldismál	823.236	111.173	(712.062)	(722.993)
Menningarmál	53.924	2.951	(50.973)	(47.035)
Æskulýðs- og íþróttamál	258.116	66.181	(191.935)	(190.565)
Brunamál og almannavarnir	26.107	0	(26.107)	(24.316)
Hreinlætismál	32.558	13.326	(19.232)	(19.370)
Skipulags- og byggingarmál	42.529	219	(42.310)	(40.182)
Umferðar- og samgöngumál	58.523	583	(57.940)	(51.616)
Umhverfismál	33.980	17	(33.964)	(32.914)
Atvinnumál	131	0	(131)	(50)
Sameiginlegur kostnaður	155.862	29.525	(126.338)	(130.078)
Hækkun lífeyrisskuldbindingar	53.380	0	(53.380)	0
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(188.498)	17.028	205.526	192.129
Aðalsjóður samtals	<u>1.447.630</u>	<u>1.611.448</u>	<u>163.818</u>	<u>212.217</u>
Eignasjóður	232.635	206.041	(26.595)	(7.195)
Þjónustustöð	69.257	45.819	(23.438)	(24.079)
Milliviðskipti	(263.131)	(263.131)	0	0
Bæjarsjóður samtals	<u>1.486.391</u>	<u>1.600.176</u>	<u>113.785</u>	<u>180.943</u>
Hitaveita Seltjarnarness	64.934	69.273	4.339	2.116
Vatnsveita Seltjarnarness	32.258	49.831	17.573	3.020
Fráveita Seltjarnarness	56.732	0	(56.732)	(62.645)
Félagslegt íbúðarhúsnæði	14.542	5.693	(8.849)	(18.111)
Hrólfsskálamelur ehf.....	17.906	14.102	(3.804)	2.210
Greiddur arður innan samstæðu	18.100	0	(18.100)	0
Milliviðskipti.....	(38.207)	(38.207)	0	0
	<u>166.266</u>	<u>100.693</u>	<u>(65.573)</u>	<u>(73.410)</u>
Samantekið samtals.....	<u>1.652.657</u>	<u>1.700.869</u>	<u>48.212</u>	<u>107.533</u>

Skýringar

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

8. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

Bæjarsjóður

	Fasteignir	Vélar, áhöld og tæki	Veitu- og gatnakerfi	Samtals
Stofnverð 1.1.....	3.162.259	52.039	0	3.214.298
Afskrifað áður.....	(1.656.317)	(21.136)	0	(1.677.453)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	1.505.942	30.903	0	1.536.845
Viðbót á árinu.....	140.619	21.836	0	162.454
Selt á árinu.....	0	(102)	0	(102)
Afskrifað á árinu	(40.172)	(8.422)	0	(48.593)
Bókfært verð í árslok.....	1.606.389	44.215	0	1.650.604

Samantekið

	Fasteignir	Vélar, áhöld og tæki	Veitu- og gatnakerfi	Samtals
Stofnverð 1.1.....	3.506.504	63.992	2.211.515	5.782.011
Afskrifað áður.....	(1.790.050)	(28.666)	(1.762.277)	(3.580.994)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	1.716.454	35.326	449.238	2.201.017
Viðbót á árinu.....	140.619	21.836	5.404	167.859
Selt á árinu.....	(85.100)	(102)	0	(85.202)
Afskrifað á árinu	(44.521)	(9.268)	(34.836)	(88.625)
Bókfært verð í árslok.....	1.727.451	47.791	419.806	2.195.048

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

Bæjarsjóður	Fasteignamat	Váttrygginga- mat	Bókfært verð
Skólahúsnæði.....	731.207	958.638	575.512
Leikskólahúsnæði.....	147.015	174.983	126.665
Íþróttamiðstöð.....	127.684	125.737	559.009
Aðrar fasteignir og lóðir.....	640.991	711.275	345.202
	1.646.897	1.970.632	1.606.389
Samantekið			
Skólahúsnæði.....	731.207	958.638	575.512
Leikskólahúsnæði.....	147.015	174.983	126.665
Íþróttamiðstöð.....	127.684	125.737	559.009
Aðrar fasteignir og lóðir.....	965.357	1.001.870	469.779
	1.971.264	2.261.228	1.730.966

Skýringar

Eignarhlutar í félögum

10. Eignarhlutar í félögum í árslok greinast þannig:

	Hlutdeild	Nafnverð	Bæjarsjóður	Samantekið
			Bókfært verð	Bókfært verð
Eignarhlutar í byggðasamlögum:				
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins b.s.....	2,60%	19.035	19.035	19.035
Sorpeyðing höfuðborgarsvæðisins b.s.....	2,47%	14.654	14.654	14.654
Strætó b.s.....	2,66%	2.660	2.660	2.660
		<u>36.349</u>	<u>36.349</u>	<u>36.349</u>
Eignarhlutar í tengdum félögum:				
Hrólfsskálamelur ehf.....	90,00%	900	1.145	0
Eignarhlutar í öðrum félögum:				
Alþjóðahúsið ehf., Reykjavík.....		261	277	277
Spölur ehf., Akranesi.....			26	26
Eignarhaldsfélagið Fasteign hf., Reykjavík.....		1.000	1.000	1.000
Eir hjúkrunarheimili, Reykjavík.....			93.542	93.542
			<u>94.846</u>	<u>94.846</u>

Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs

11. Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs í árslok greinast þannig:

	31.12.2004	31.12.2003
Útsvar		
Gjöld í gjaldheimtu.....	61.540	63.478
Útistandandi staðgreiðsla.....	101.995	104.583
Ríkisféhirðir vegna innheimtu útsvars í desember.....	436	3.221
Óbeinar afskriftir útsvars	<u>(9.000)</u>	<u>(9.000)</u>
	<u>154.971</u>	<u>162.282</u>
Fasteignagjöld		
Útistandandi fasteignagjöld.....	13.024	14.399
Óbein afskrift fasteignagjalda.....	<u>(1.100)</u>	<u>(1.100)</u>
	<u>11.924</u>	<u>13.299</u>
Aðrar tekjur		
Húsaleiga.....	1.622	1.782
Byggingaleyfisgjöld.....	0	1.114
Dagvistargjöld.....	1.890	2.806
Áhaldahús.....	77	66
Tónlistarskóli.....	3.826	3.651
Skólaskjól.....	241	530
Hundaleyfi.....	231	151
Heimilishjálp.....	198	197
Íþróttahús.....	4.875	1.075
Aðrar tekjur.....	4.726	1.930
Óbein afskrift annarra tekna.....	<u>(870)</u>	<u>(1.600)</u>
	<u>16.817</u>	<u>11.702</u>
Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs.....	<u>183.711</u>	<u>187.283</u>

Skýringar

Skammtímakröfur

	Bæjarsjóður	Samantekið
12. Niðurfærsla í ársbyrjun.....	16.100	24.350
Tapaðar kröfur á árinu	(350)	(2.006)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	(4.780)	(3.004)
	<u>10.970</u>	<u>19.340</u>

Eigið fé

13. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Yfirfært frá fyrra ári	1.542.773	1.507.523
Leiðrétt eigið fé frá fyrra ári vegna lífeyrisskuldbindingar.....	(22.312)	(26.614)
Rekstrarniðurstaða.....	113.785	48.212
	<u>1.634.247</u>	<u>1.529.121</u>

Skuldbindingar

14. Lífeyrisskuldbinding:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Lífeyrisskuldbinding í upphafi árs.....	418.780	443.823
Leiðrétting vegna fyrri ára.....	22.312	26.615
Leiðrétt skuldbinding í upphafi árs.....	441.091	470.439
Breyting á árinu.....	53.380	52.294
	<u>494.471</u>	<u>522.732</u>

15. Tekjuskattsskuldbinding:

	Samantekið
Tekjuskattsskuldbinding í ársbyrjun 2004.....	561
Tekjuskattur vegna ársins 2004.....	(561)
Tekjuskattsskuldbinding í árslok.....	<u>0</u>

Skammtímaskuldir

16. Skammtímaskuldir í árslok greinast þannig:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Fjármagnstekjuskattur.....	355	404
Ógreidd staðgreiðsla.....	23.351	23.351
Ógreidd laun.....	228	228
Ógreitt áfallið orlof.....	55.110	56.454
Ógreitt tryggingagjald v. launa.....	5.319	5.319
Ógreiddir áfallnir vextir.....	13.504	13.590
Ógreiddur virðisaukaskattur.....	0	1.597
Aðrar viðskiptaskuldir.....	1.832	3.006
	<u>99.699</u>	<u>103.949</u>

Skýringar

Langtímaskuldir

17. Yfirlit um langtímaskuldir:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum:		
Skuldir í EUR.....	5.780	5.780
Skuldir í GBP.....	1.597	1.597
Skuldir í JPY.....	961	961
Skuldir í CHF.....	1.425	1.425
Skuldir í USD	2.420	2.420
	<u>12.184</u>	<u>12.184</u>
Skuldir í íslenskum krónum	<u>384.718</u>	<u>429.875</u>
	396.901	442.059
Næsta árs afborganir langtímaskulda	<u>(56.217)</u>	<u>(57.272)</u>
Langtímaskuldir í árslok	<u>340.684</u>	<u>384.787</u>

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

Næsta árs afborganir	56.217	57.272
Afborganir 2006.....	50.713	51.768
Afborganir 2007.....	48.960	50.015
Afborganir 2008.....	41.076	42.131
Afborganir 2009.....	38.472	39.526
Afborganir síðar	<u>161.462</u>	<u>201.347</u>
	<u>396.901</u>	<u>442.059</u>

Ábyrgðir og veðsetningar

19. Á bæjarsjóði hvíla ábyrgðarskuldbindingar utan efnahagsreiknings sem eru ábyrgðir vegna lána Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins 12 milljónir króna, Strætisvagna Reykjavíkur 4 milljónir króna, Sorpu 17,4 milljónir króna og v/sérstaks samþykkis vegna byggingaframtækna 2003 0,3 milljónir króna.
Auk þessa eru eignir á Hrólfsskálamel veðsettar fyrir skuldum leigutaka að fjárhæð 2,8 milljónum króna.

Önnur mál

20. Bæjarsjóður hefur gert fjármögnunarleigusamning vegna kaupa á tölvubúnaði. Eignir þær sem fjármagnaðar eru með þessum samningi eru ekki eignfærðar og skuldbindingar vegna þeirra ekki uppfærðar í efnahagsreikningi. Um er að ræða bindandi samning og er áhvílandi skuldbinding á bæjarsjóði í lok ársins sem nemur 874 þúsundum króna vegna hans.
21. Bæjarsjóður hefur skuldbundið sig til næstu fjögurra ára að greiða Sinfóníuhljómsveit Íslands 2 milljónir króna á ári og er skuldbinding utan efnahags vegna þessa um 8,4 milljónir króna.

Skýringar

Kennitölur

22. Úr rekstrarreikningi

Í hlutfalli við rekstrartekjur	Árið 2004	Bæjarsjóður		Fjárhags- áætlun
		Fjárhags- áætlun	Árið 2003	
Laun og launatengd gjöld.....	56,26%	55,82%	57,82%	56,03%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	3,34%	0,00%	-1,21%	0,00%
Annar rekstrarkostnaður.....	32,83%	32,41%	34,88%	33,48%
Rekstrargjöld án afskrifta.....	92,42%	88,22%	91,49%	89,51%
Afskriftir.....	3,04%	2,87%	2,93%	2,85%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	2,57%	2,31%	2,30%	1,47%
Rekstrarniðurstaða.....	7,11%	11,22%	7,88%	9,10%

Í hlutfalli við rekstrartekjur	Árið 2004	Samantekið		Fjárhags- áætlun
		Fjárhags- áætlun	Árið 2003	
Laun og launatengd gjöld.....	53,77%	53,07%	56,80%	55,28%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	3,07%	0,00%	-1,07%	0,00%
Annar rekstrarkostnaður.....	34,03%	34,78%	35,80%	34,28%
Rekstrargjöld án afskrifta.....	90,87%	87,85%	91,52%	89,56%
Afskriftir.....	5,21%	5,11%	5,44%	5,79%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	-1,08%	-0,79%	-1,25%	-0,54%
Rekstrarniðurstaða.....	2,83%	6,25%	1,78%	4,11%

Í þúsundum króna á íbúa	Árið 2004	Bæjarsjóður		Fjárhags- áætlun
		Fjárhags- áætlun	Árið 2003	
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	299	300	280	259
Aðrar tekjur.....	53	55	51	43
Tekjur samtals.....	352	355	331	302
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir.....	(327)	(313)	(305)	(274)
	25	42	26	28
Rekstrarn. fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	27	42	28	34

Í þúsundum króna á íbúa	Árið 2004	Samantekið		Fjárhags- áætlun
		Fjárhags- áætlun	Árið 2003	
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	298	299	278	258
Aðrar tekjur.....	76	79	64	65
Tekjur samtals.....	374	378	342	323
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir.....	(361)	(353)	(336)	(314)
	13	25	6	9
Rekstrarn. fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	34	46	29	35

Skýringar

	Bæjarsjóður			
	Árið 2004	Fjárhags- áætlun	Árið 2003	Fjárhags- áætlun
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir / tekjur.....	7,58%	11,78%	8,51%	10,49%
Rekstrarn. fyrir vexti / tekjur.....	4,54%	8,91%	5,58%	7,64%
Rekstrarniðurstaða / tekjur.....	7,11%	11,22%	7,88%	9,10%
Rekstrarn. fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	121.264	190.015	128.986	156.014
Rekstrarniðurstaða fyrir vexti (EBIT).....	72.671	143.710	84.535	113.604
Rekstrarniðurstaða	113.785	180.943	119.403	135.396

	Samantekið			
	Árið 2004	Fjárhags- áætlun	Árið 2003	Fjárhags- áætlun
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir / tekjur.....	9,13%	12,15%	8,48%	10,44%
Rekstrarn. fyrir vexti / tekjur.....	3,92%	7,03%	3,03%	4,65%
Rekstrarniðurstaða / tekjur.....	2,83%	6,25%	1,78%	4,11%
Rekstrarn. fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	155.224	209.060	132.676	159.720
Rekstrarniðurstaða fyrir vexti (EBIT).....	66.599	121.078	47.487	71.104
Rekstrarniðurstaða	48.212	107.533	27.870	62.904

23. Úr efnahagsreikningi

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	Árið 2004	Árið 2003	Árið 2004	Árið 2003
Í þúsundum króna á íbúa				
Eignir	594	542	584	570
Eigið fé.....	359	337	334	329
Skuldbindingar.....	109	91	115	97
Skuldir.....	126	114	137	143
Skuldir og skuldbindingar.....	235	205	250	240
Veltufjárhlutfall - veltufjármunir/skammtímaskuldir.....	2,13	2,16	1,45	1,24
Eiginfjárhlutfall - eigið fé/heildarfjármagn.....	60,49%	62,15%	57,17%	57,80%

24. Úr sjóðstreymi

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	Árið 2004	Árið 2003	Árið 2004	Árið 2003
Veltufé frá rekstri.....	208.889	140.860	199.249	98.525
- í hlutfalli (%) við skuldir án skuldbindinga.....	36,46%	27,05%	31,98%	15,01%
- mælt í árum.....	2,74	3,70	3,13	6,66
- í hlutfalli (%) við langtímafjármagn.....	8,46%	6,11%	8,18%	4,12%
- í hlutfalli við fjárfestingar og afborganir.....	1,52	1,86	1,29	1,10
Handbært fé frá rekstri.....	240.029	111.091	222.564	67.596
- í hlutfalli (%) við skuldir án skuldbindinga.....	41,89%	21,33%	35,72%	10,30%
- mælt í árum.....	2,39	4,69	2,80	9,71
- í hlutfalli við rekstrarniðurstöðu.....	2,11	0,93	4,62	2,43

Skýringar

	Árið 2004	Árið 2003	Árið 2002	Árið 2001
25. Íbúafjöldi				
Í ársbyrjun.....	4.577	4.620	4.663	4.654
Breyting á árinu.....	(29)	(43)	(43)	9
Í árslok.....	<u>4.548</u>	<u>4.577</u>	<u>4.620</u>	<u>4.663</u>

REKSTRARYFIRLIT - SAMANTEKID

	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat-gjöld	Breyting líffeyris-skuldb.	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niður-staða	Fjárhags-áætlun
f þús. kr.												
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	1.289.574	73.089	0	1.362.663	0	0	0	0	0	0	1.362.663	1.367.000
02 Félagshjónusta	0	0	7.483	7.483	52.470	0	45.427	0	97.898	(8)	(90.423)	(87.793)
03 Heilbrigðismál	0	0	300	300	0	0	(124)	0	(124)	0	424	0
04 Fræðslu- og upplæðismál	0	0	111.173	111.173	567.976	0	255.215	0	823.191	(45)	(712.062)	(722.993)
05 Menningarmál	0	0	2.951	2.951	19.638	0	34.259	0	53.897	(27)	(50.973)	(47.035)
06 Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	66.181	66.181	98.102	0	159.991	0	258.093	(23)	(191.935)	(190.564)
07 Brunamál og almannavarnir	0	0	0	0	101	0	26.006	0	26.107	0	(26.107)	(24.316)
08 Hreinlætismál	0	0	13.326	13.326	969	0	31.580	0	32.549	(9)	(19.232)	(19.370)
09 Skipulags- og byggingarmál	0	0	219	219	13.837	0	28.689	0	42.526	(3)	(42.310)	(40.182)
10 Umferðar- og samgöngumál	0	0	583	583	0	0	58.523	0	58.523	0	(57.940)	(51.616)
11 Umhverfismál	0	0	17	17	6.409	0	27.569	0	33.978	(2)	(33.964)	(32.914)
13 Atvinnumál	0	0	0	0	0	0	131	0	131	0	(131)	(50)
21 Sameiginlegur kostnaður	0	0	29.525	29.525	97.179	0	58.650	0	155.828	(34)	(126.338)	(130.078)
22 Breyting líffeyris-skuldbindinga	0	0	0	0	0	53.380	0	0	53.380	0	(53.380)	0
28 Fjármagnsliðir	0	0	17.028	17.028	0	0	1.035	0	1.035	189.533	205.526	192.129
Aðalsjóður samtals	1.289.574	73.089	248.785	1.611.448	856.681	53.380	726.952	0	1.637.012	189.382	163.818	212.217
Aðrir sjóðir og stofnanir												
31 Eignasjóður	0	0	206.041	206.041	0	0	44.430	45.619	90.049	(142.586)	(26.595)	(7.195)
33 Þjónustustöð	0	0	45.819	45.819	43.581	0	17.020	2.974	63.575	(5.682)	(23.438)	(24.079)
Aðrir sjóðir og stofnanir samtals	0	0	251.859	251.859	43.581	0	61.450	48.593	153.624	(148.268)	(50.033)	(31.274)
Milliviðskipti	(2.671)		(260.460)	(263.131)			(263.131)		(263.131)		0	
									0			
Sveitarsjóður samtals	1.286.903	73.089	240.185	1.600.176	900.262	53.380	525.270	48.593	1.527.505	41.114	113.785	180.944
Fyrirtæki sveitarfélags												
43 Vatnsveita Seltjarnarnesbæ	0	0	49.831	49.831	0	0	20.942	4.221	25.163	(7.095)	17.573	3.020
47 Hitaveita Seltjarnarnesbæ	0	0	69.273	69.273	14.248	(1.086)	44.457	8.743	66.362	1.429	4.339	2.116
49 Fráveita Seltjarnarnesbæ	0	0	0	0	0	0	6.644	22.844	29.488	(27.245)	(56.732)	(62.645)
51 Hrólfsskálamelur	0	0	14.102	14.102	93	0	11.425	905	12.423	(5.484)	(3.804)	2.210
57 Félagslegt íbúðarhúsnæði	0	0	5.693	5.693	0	0	8.217	3.319	11.535	(3.007)	(8.849)	(18.111)
Fyrirtæki sveitarfélags samtals	0	0	138.899	138.899	14.341	(1.086)	91.685	40.032	144.971	(41.401)	(47.473)	(73.410)
Milliviðskipti	(6.127)		(32.080)	(38.207)			(38.207)		(38.207)	(18.100)	(18.100)	0
Rekstur samstæðu samtals	1.280.776	73.089	347.004	1.700.869	914.602	52.294	578.749	88.625	1.634.270	(18.387)	48.212	107.533

Efnahagsyfirlit 31.12.2004

Eignir

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Sveitarjóður	Vatnsveita	Hitaveita	Fráveita	Hrólfsskála- melur	Húsnæðis- nefnd	Milli- færslur	Samtæða
Fasta fjármunir												
Varanlegir rekstrar fjármunir												
Fasteignir		1.558.091	48.298		1.606.389		2.441			118.620		1.727.451
Bífréiðar					0							0
Vélar, áhöld og tæki		39.700	4.515		44.215		3.576				0	47.791
Veitu- og gatnakerfi					0	69.292	117.975	232.539			0	419.806
		<u>0</u>	<u>1.597.791</u>	<u>52.813</u>	<u>0</u>	<u>69.292</u>	<u>123.992</u>	<u>232.539</u>	<u>0</u>	<u>118.620</u>	<u>0</u>	<u>2.195.048</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur												
Eignahlutir í byggðasamlögum	36.349				36.349						0	36.349
Eignarhlutir í tengdum félögum	1.145				1.145		127				(1.272)	0
Eignarhlutir í öðrum félögum	93.846	1.000			94.846							94.846
Langtímakröfur á fyrirtæki sveitarfélagsins	1.792.390			(1.369.338)	423.052						(423.052)	0
Verðbréf					0					2.616	0	2.616
	<u>1.923.730</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>(1.369.338)</u>	<u>555.391</u>	<u>0</u>	<u>127</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.616</u>	<u>(424.323)</u>	<u>133.811</u>
Fastafjármunir	1.923.730	1.598.791	52.813	(1.369.338)	2.205.996	69.292	124.120	232.539	0	121.236	(424.323)	2.328.860
Veltufjármunir												
Vörubirgðir												
Birgðir	0		94	0	94	506	1.101	0	0	0	0	1.701
Skammtímakröfur												
Óinnheimtar tekjur	183.711			0	183.711		14.772		1.585	2.522	0	202.590
Skammtímakröfur á fyrirtæki sveitarfélagsins	268.499			(86.190)	182.309				2.567		(184.876)	0
Aðrar skammtímakröfur	11.602			0	11.602		95		9	218	15.776	27.699
Fyrirfrangreiddur kostnaður	2.790	605			3.395							3.395
	<u>466.602</u>	<u>605</u>	<u>0</u>	<u>(86.190)</u>	<u>381.017</u>	<u>0</u>	<u>14.867</u>	<u>0</u>	<u>4.161</u>	<u>2.739</u>	<u>(169.100)</u>	<u>233.684</u>
Verðbréf												
Næsta árs afborgarnir langtímakrafna				0	0						0	0
Næsta árs afb. - fyrirtæki sveitarfélagsins	33.604			(5.782)	27.822						(27.822)	0
Verðbréf					0					499		499
	<u>33.604</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(5.782)</u>	<u>27.822</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>499</u>	<u>(27.822)</u>	<u>499</u>
Handbært fé												
Handbært fé	86.744			0	86.744		22.435		991		0	110.170
Veltufjármunir	586.950	605	94	(91.972)	495.677	506	38.403	0	5.152	3.238	(196.922)	346.054
Eignir samtals	2.510.680	1.599.396	52.907	(1.461.310)	2.701.673	69.797	162.522	232.539	5.152	124.475	(621.245)	2.674.913

Eigið fé og skuldir

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Sveitarjóður	Vatnsveita	Hitaveita	Fráveita	Hrólfsskála- melur	Húsnæðis- nefnd	Milli- færslur	Samstæða
Eigið fé												
Eigið fé	1.736.832	(33.114)	(69.470)	0	1.634.247	(3.195)	117.708	(170.864)	4.454	(51.957)	(1.272)	1.529.121
Eigið fé	1.736.832	(33.114)	(69.470)	0	1.634.247	(3.195)	117.708	(170.864)	4.454	(51.957)	(1.272)	1.529.121
Skuldbindingar												
Lífeyrisskuldbindingar	494.471			0	494.471		28.261				0	522.732
Tekjuskattsskuldbinding					0							0
	494.471	0	0	0	494.471	0	28.261	0	0	0	0	522.732
Langtímaskuldir												
Skuldabréf hjá bönkum og sparisjóðum	116.333	224.351	0	0	340.684					44.103	0	384.787
Skuldir við fyrirtæki sveitarfélagsins		1.309.322	60.016	(1.369.338)	0	60.588		257.764		104.699	(423.052)	0
Fyrirfram innheimtar tekjur		0			0							0
	116.333	1.533.673	60.016	(1.369.338)	340.684	60.588	0	257.764	0	148.802	(423.052)	384.787
Skammtímaskuldir												
Skuldir við lánastofnanir		23.000		0	23.000						0	23.000
Viðskiptaskuldir	53.355		0	0	53.355			0			0	53.355
Skuldir við fyrirtæki sveitarfélagsins		24.271	61.919	(86.190)	0	4.067	12.389	126.663		25.981	(169.100)	0
Skuldir við tengd félög				0	0						0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	21.709	39.848	443	(5.782)	56.217	8.338		18.976		1.563	(27.822)	57.272
Næsta árs afborganir vegna langtíkr svfel					0			0				0
Reiknaðir skattar ársins					0				176			176
Aðrar skammtímaskuldir	87.981	11.718		0	99.699		4.164			86	0	103.949
Fyrirfram innheimtar tekjur		0			0				522			522
	163.045	98.837	62.361	(91.972)	232.271	12.405	16.553	145.639	698	27.629	(196.922)	238.273
Skuldir og skuldbindingar	773.848	1.632.510	122.378	(1.461.310)	1.067.426	72.993	44.814	403.403	698	176.432	(619.974)	1.145.792
Eigið fé og skuldir	2.510.680	1.599.396	52.907	(1.461.310)	2.701.673	69.797	162.522	232.539	5.152	124.475	(621.245)	2.674.913

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.												
00 Skatttekjur	1.289.574	73.089	0	1.362.663	0	0	0	0	0		1.362.663	1.367.000
0 Skattar	1.281.044	0	0	1.281.044	0	0	0	0	0		1.281.044	1.287.000
01 Útsvör	1.148.823	0	0	1.148.823		0	0	0	0		1.148.823	1.155.000
06 Fasteignaskattur	132.221	0	0	132.221		0	0	0	0		132.221	132.000
1 Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarf.	0	73.089	0	73.089		0	0	0	0		73.089	71.000
3 Aðrar tekjur með skattaálgildi	8.530	0	0	8.530	0	0	0	0	0		8.530	9.000
35 Lóðarleiga	8.530	0	0	8.530		0	0	0	0		8.530	9.000
02 Félagsþjónusta	0	0	7.483	7.483	52.470	45.427	0	97.898	(8)		(90.423)	(87.793)
0 Sameiginlegir liðir			0	0	18.124	4.276		22.400	(4)		(22.404)	(22.281)
1 Félagsleg aðstoð	0	0	1.767	1.767	16.212	12.028	0	28.240	0		(26.473)	(27.558)
11 Fjárhagsaðstoð			0	0	0	6.194		6.194			(6.194)	(6.694)
13 Húsaleigubætur			0	0	0	4.876		4.876			(4.876)	(4.600)
15 Félagsleg heimaþjónusta			1.597	1.597	16.212	514		16.726			(15.129)	(16.001)
17 Niðurgreiðsla húsaleigu			171	171	0	444		444			(274)	(263)
3 Þjónusta við börn og unglinga			0	0	0	3.153		3.153			(3.153)	(4.161)
4 Þjónusta við aldraða	0	0	4.971	4.971	12.352	13.389	0	25.741	(5)		(20.775)	(18.432)
41 Þjónustuhópur aldraðra			0	0	101	0		101			(101)	
42 Félagsstarf aldraðra			734	734	3.624	1.866		5.490			(4.756)	
43 Dagvistun aldraðra			0	0	481	181		662	(0)		(662)	
46 Ferðaþjónusta			187	187		1.011		1.011			(824)	
47 Eiðismýri 30			433	433	1.437	868		2.306	(2)		(1.875)	
48 Skólabraut			3.616	3.616	6.708	6.347		13.055	(2)		(9.441)	
49 Niðurgreidd fasteignagjöld aldraðra			0	0		3.116		3.116			(3.116)	
5 Þjónusta við fatlaða			745	745	5.783	8.225		14.008			(13.263)	(11.647)
6 Ýmis félagsþjónusta			0	0	0	1.965		1.965			(1.965)	(1.377)
7 Ýmis lögbundin framlög	0	0	0	0	0	776	0	776	0		(776)	(612)
73 Bjargráðsjóður			0	0	0	521		521	0		(521)	(397)
74 Orlofsjóður húsmæðra			0	0	0	256		256	0		(256)	(215)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0	0	1.614		1.614	0		(1.614)	(1.725)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSIÓÐS

	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	300	300	0		(124)	0	(124)	0	424	0
2 Heilsuvernd	0	0	300	300	0		(124)	0	(124)	0	424	0
21 Heilsugæslustöðvar			300	300			(124)		(124)		424	
04 Fræðslu- og uppeldismál	0	0	111.173	111.173	567.976		255.215	0	823.191	(45)	(712.062)	(722.993)
0 Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	23.155		14.394	0	37.549	(2)	(37.552)	(40.646)
01 Skólanefnd			0	0	2.596		6.885		9.480		(9.480)	(9.839)
02 Skólaskrifstofa			0	0	20.559		7.509		28.069	(2)	(28.071)	(30.807)
09 Aðrir sameiginlegir liðir			0	0					0		0	
1 Leikskólar og dagvistun	0	0	59.312	59.312	136.664		49.985	0	186.649	(6)	(127.343)	(121.323)
10 Sameiginlegir liðir			0	0			6.867		6.867		(6.867)	(8.500)
11 Leikskólar	0	0	59.258	59.258	135.487		40.049	0	175.536	(6)	(116.284)	(107.678)
11.01 Mánabrekka			28.551	28.551	68.922		20.638		89.560	(2)	(61.011)	(56.165)
11.02 Sólbrekka			30.707	30.707	66.565		19.411		85.976	(4)	(55.273)	(51.513)
11.03 Lerkilundur			0	0	0		0		0		0	0
11.04 Leikskóli 4			0	0	0		0		0		0	0
17 Dagvistun í heimahúsum			0	0	0		2.980		2.980		(2.980)	(4.200)
18 Gæsluvellir			54	54	1.177		89		1.266		(1.212)	(945)
2 Grunnskólar	0	0	39.203	39.203	344.433		171.023	0	515.456	(30)	(476.283)	(492.032)
20 Sameiginlegir liðir			0	0			11.900		11.900		(11.900)	(11.900)
21 Grunnskólar	0	0	14.585	14.585	331.352		124.283	0	455.635	(30)	(441.079)	(450.558)
21.01 Mýrarhúsaskóli			8.300	8.300	186.463		67.120		253.583	(18)	(245.302)	(251.615)
21.02 Valhúsaskóli			6.286	6.286	144.889		57.163		202.052	(11)	(195.778)	(198.943)
23 Skólaskjól			7.700	7.700	7.600		2.750		10.350		(2.651)	(2.861)
25 Nemendadöuneyti Valhúsaskóla			9.727	9.727	5.481		8.347		13.828	0	(4.100)	(5.813)
29 Nemendur utanbæjar			7.190	7.190	0		23.743		23.743		(16.552)	(20.900)
5 Önnur fræðslustarfsemi	0	0	12.659	12.659	63.724		19.638	0	83.362	(7)	(70.710)	(68.792)
51 Tónlistarskóli	0	0	12.481	12.481	61.788		15.752	0	77.540	(5)	(65.064)	(63.557)
51.01 Tónlistarskólinn			12.481	12.481	59.173		15.441		74.614	(5)	(62.138)	(60.670)
51.02 Lúðrasveit tónlistarsk.			0	0	2.615		311		2.926		(2.926)	(2.888)
52 Fræðasetur			0	0			0		0		0	0
55 Fræðasetur innri starfsemi			178	178	1.936		3.887		5.822	(2)	(5.646)	(5.235)
6 Umferðaskólinn "Ungir vegfarendur"			0	0	0		174		174		(174)	(200)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0			0		0		0	

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSIÓÐS

	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	2.951	2.951	19.638		34.259	0	53.897	(27)	(50.973)	(47.035)
2 Bókasöfn			2.907	2.907	18.982		21.973		40.955	(26)	(38.073)	(34.929)
3 Önnur söfn			5	5	656		3.428		4.084		(4.079)	(3.780)
4 Bygðasaga			39	39	0		313		313	(2)	(276)	(500)
5 Listir			0	0			0		0		0	0
6 Menningarhús - félagsheimili			0	0	0		0		0		(0)	0
7 Hátíðahöld			0	0	0		2.459		2.459		(2.459)	(1.825)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0	0		6.086		6.086		(6.086)	(6.000)
06 Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	66.181	66.181	98.102		159.991	0	258.093	(23)	(191.935)	(190.564)
0 Sameiginlegir liðir			0	0	7.431		897		8.329	(5)	(8.333)	(7.607)
1 Leikvelliir			0	0	0		256		256		(256)	(502)
2 Æskulýðsmál	0	0	1.420	1.420	21.076		1.987	0	23.062	(1)	(21.644)	(21.161)
22 Leikjandámskeið			1.216	1.216	2.777		841		3.618		(2.403)	(2.345)
27 Vinnuskóli			204	204	17.974		951		18.924	(1)	(18.721)	(18.042)
29 Skólagarðar			0	0	325		195		520		(520)	(774)
3 Félagsmiðstöðvar			871	871	11.055		5.889		16.944	(6)	(16.080)	(15.494)
5 Íþróttahús og sundlaug	0	0	63.887	63.887	57.417		88.426	0	145.843	(11)	(81.966)	(84.118)
52 Íþróttahús			46.923	46.923	18.423		55.223		73.646	(5)	(26.727)	(33.730)
55 Sundlaug			16.964	16.964	38.994		33.203		72.197	(6)	(55.239)	(50.388)
6 Íþróttasvæði			4	4	895		8.330		9.225	(0)	(9.222)	(8.602)
8 Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála			0	0	228		54.205		54.434		(54.434)	(53.080)
07 Brunamál og almannavarnir	0	0	0	0	101		26.006	0	26.107	0	(26.107)	(24.316)
2 Brunavarnir			0	0			19.302		19.302		(19.302)	(18.300)
4 Almannaavarnir og öryggismál	0	0	0	0	101		5.204	0	5.305	0	(5.305)	(4.516)
41 Almannaavarnir			0	0	101		62		163		(163)	(361)
43 Sjóflóðavarnir - sjóvarnagarðar			0	0	0		2.852		2.852		(2.852)	(4.000)
44 Sjótjón			0	0			2.290		2.290		(2.290)	0
45 Jarðskjálftavakt			0	0			0		0		0	(155)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0			1.500		1.500		(1.500)	(1.500)

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	13.326	13.326	969		31.580	0	32.549	(9)	(19.232)	(19.370)
1 Heilbrigðiseftirlit			1.733	1.733	0		5.290		5.290		(3.557)	(4.719)
2 Sorphreinsun og sorpeyðing	0	0	10.648	10.648	0		22.148	0	22.148	0	(11.499)	(11.973)
21 Sorphreinsun og gámasstöðvar			1.805	1.805	0		7.308		7.308		(5.503)	(5.028)
23 Sorpeyðing - urðunarstaðir			8.843	8.843	0		14.840		14.840		(5.997)	(6.945)
3 Hreinsun opinna svæða			0	0	0		2.879		2.879		(2.879)	(2.230)
5 Meindýraeyðing og dýraeftirlit	0	0	944	944	969		1.263	0	2.232	(9)	(1.297)	(448)
51 Meindýraeyðing			35	35	0		1.132		1.132	(0)	(1.097)	(300)
56 Eftirlit með kattahaldi			0	0	0		0		0		0	0
57 Eftirlit með hundahaldi			909	909	969		131		1.099	(9)	(199)	(148)
09 Skipulags- og byggingarmál	0	0	219	219	13.837		28.689	0	42.526	(3)	(42.310)	(40.182)
0 Sameiginlegir liðir			165	165			0		0		165	0
1 Mælingar, skráning og kortagerð			27	27	5.479		1.915		7.394		(7.367)	(8.248)
2 Skipulagsmál	0	0	0	0	1.858		24.668	0	26.525	0	(26.525)	(23.164)
21 Skipulagsnefnd			0	0	1.858		323		2.180		(2.180)	(1.664)
23 Aðalskipulag			0	0	0		0		0		0	0
24 Deiliskipulag			0	0	0		24.345		24.345		(24.345)	(21.500)
5 Byggingareftirlit			27	27	6.501		2.106		8.607	(3)	(8.583)	(8.770)
10 Umferðar- og samgöngumál	0	0	583	583	0		58.523	0	58.523	0	(57.940)	(51.616)
0 Sameiginlegir liðir			0	0	0		346		346		(346)	(500)
2 Gatnakerfi			465	465			0		0		465	4.000
3 Viðhald og rekstur gatnakerfis			0	0	0		12.931	0	12.931		(12.931)	(15.000)
4 Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir			0	0	0		10.547		10.547		(10.547)	(10.000)
5 Umferðaröryggismál			0	0	0		15.181		15.181		(15.181)	(14.100)
6 Snjómokstur og hálfkuvarnir			0	0	0		5.420		5.420		(5.420)	(3.200)
7 Samgöngumál			0	0			12.714		12.714		(12.714)	(12.716)
8 Ýmsir styrkir og framlög			65	65			0		0		65	0
9 Smábátahöfn			54	54	0		1.385		1.385		(1.331)	(100)

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	17	17	6.409		27.569	0	33.978	(2)	(33.964)	(32.914)
0 Sameiginlegir liðir			4	4	6.405		3.339		9.743	(2)	(9.742)	(10.183)
2 Almenningsgarðar			0	0	0		652		652		(652)	(1.000)
3 Útivistarsvæði	0	0	0	0	4		63	0	68	0	(68)	(50)
31 fólkvangur			0	0	4		52		56		(56)	
35 Forminjar			0	0			11		11		(11)	
4 Opin svæði			13	13	0		18.305		18.305		(18.292)	(18.459)
5 Umhverfi, gata og torg			0	0	0		1.637		1.637		(1.637)	(1.000)
6 Skreytingar			0	0	0		3.574		3.574		(3.574)	(2.222)
13 Atvinnumál	0	0	0	0	0		131	0	131	0	(131)	(50)
2 Landbúnaður			0	0	0		131		131		(131)	(50)
9 Ýmsir styrkir og framlög			0	0	0		0		0		0	0
21 Sameiginlegur kostnaður	0	0	29.525	29.525	97.179		58.650	0	155.828	(34)	(126.338)	(130.078)
0 Meðferð sveitarstjórnarmála	0	0	0	0	14.165		4.035	0	18.200	(4)	(18.203)	(18.570)
01 Sveitarstjórn			0	0	13.471		296		13.767	(4)	(13.771)	(14.370)
02 Fjárhags- og launanevnd			0	0	694		1.449		2.143		(2.143)	(1.900)
07 Endurskoðun			0	0	0		2.289		2.289		(2.289)	(2.300)
1 Kosningar	0	0	0	0	578		231	0	810	0	(810)	(1.000)
11 Sveitarstjórnarkosningar			0	0	0		0		0		0	0
2 Aukaframlag í lífeyrissjóð			0	0	6.344		0		6.344		(6.344)	(5.900)
4 Skrifstofur sveitarfélagsins			29.525	29.525	75.281		45.569		120.851	(30)	(91.356)	(93.201)
5 Risna, móttökur og kynningarmál			0	0	2		977		979		(979)	(1.250)
6 Starfsmannakostnaður			0	0	601		1.413		2.014		(2.014)	(3.432)
7 Samstarf sveitarfélaga			0	0	208		534		741		(741)	(975)
8 Ýmsir styrkir og framlög			0	0	0		5.891		5.891		(5.891)	(5.750)
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga			0	0	0	53.380	0	0	53.380	0	(53.380)	
						53.380	0		53.380		(53.380)	
27 Óvenjulegir liðir			0	0			0		0		0	0

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.												
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	17.028	17.028	0		1.035	0	1.035	189.533	205.526	192.129
0 Fjármunatekjur	0	0	17.028	17.028	0		0	0	0	200.853	217.881	207.029
01 Vaxtatekjur af bankareikningum			0	0			0	0	0	3.102	3.102	0
02 Vaxtatekjur af skatttekjum			0	0			0	0	0	550	550	0
03 Vaxtatekjur af viðskiptakröfum			0	0			0	0	0	2.005	2.005	3.000
04 Vaxtatekjur af langtímakröfum			0	0			0	0	0	172.024	172.024	164.301
05 Tekjur af eignarhlutum			17.028	17.028			0	0	0	23.172	40.200	39.728
1 Fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0		1.035	0	1.035	(11.320)	(12.355)	(14.900)
11 Vaxtagjöld af bankareikningum			0	0			0	0	0	(1.318)	(1.318)	(1.700)
12 Vaxta- og verðbóttagjöld langtímalána			0	0			0	0	0	(11.826)	(11.826)	(12.700)
13 Vaxtagjöld af skammtímaskuldum			0	0			0	0	0	(305)	(305)	(500)
14 Fjármagnstekjuskattur			0	0			1.035	1.035	1.035	0	(1.035)	
15 Afskriftir og niðurfærsla krafna			0	0			0	0	0	(350)	(350)	
8 Gengis- og söluhagnaður			0	0			0	0	0	2.480	2.480	
Samtals rekstur aðalsjóðs	1.289.574	73.089	248.785	1.611.448	856.681	53.380	726.952	0	1.637.012	189.382	163.818	212.217