

Sveitarfélagið Álftanes

Ársreikningur 2004

Sveitarfélagið Álftanes
Bjarnastöðum
225 Álftanesi

kt. 440169-6869

Sveitarfélagið Álftanes

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Áritun endurskoðenda.....	2
Áritun bæjarstjórnar, bæjarstjóra og kjörinna skoðunarmanna.....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur	5-6
Sjóðstreymi.....	7
Skýringar	8-16

Áritun endurskoðenda

Til bæjarstjórnar Álftaness.

Við höfum endurskoðað ársreikning Sveitarfélagsins Álftaness fyrir árið 2004. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun sveitarstjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum sveitarfélagsins og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur. Ábyrgð okkar felst í því álitum sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar.

Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju en samkvæmt henni skal skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé í meginatriðum annmarkalaus. Endurskoðunin felur í sér greiningaraðgerðir, úrtakskannanir og athuganir á gögnum til að sannreyna fjárhæðir og aðrar upplýsingar sem koma fram í ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér athugun á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem notaðar eru við gerð ársreikningsins og mat á framsetningu hans í heild. Við teljum að endurskoðunin sé nægjanlega traustur grunnur til að byggja álit okkar á.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Sveitarfélagsins Álftaness á árinu 2004, efnahag þess 31. desember 2004, og breytingu á handbæru fé á árinu 2004, í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju.

Reykjavík, 14. apríl 2005

Deloitte hf.

Hilmar A. Alfreðsson
endurskoðandi

Guðlaugur Guðmundsson
endurskoðandi

Áritun bæjarstjórnar, bæjarstjóra og kjörinna skoðunarmanna

Bæjarstjórn Álftaness og bæjarstjóri staðfesta hér með ársreikning sveitarfélagsins fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

Álftanesi / 2005.

Bæjarstjórn

Bæjarstjóri:

Við undirritaðir, kjörnir skoðunarmenn Sveitarfélagsins Álftaness höfum yfirfarið framan-
greindan ársreikning og gerum við ekki athugasemdir við hann.

Álftanesi, 14/4 2005.

Ari Sigurðsson
Guðjón Bergur Ólafsson

Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Samantekið A og B hluti	
		2004	Fjárhagsáætlun	2004	Fjárhagsáætlun
Tekjur	3				
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs		471.552	461.460	471.552	461.460
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga		81.494	73.940	81.494	73.940
Aðrar tekjur		93.290	65.370	121.654	93.720
		<u>646.337</u>	<u>600.770</u>	<u>674.701</u>	<u>629.120</u>
Gjöld					
Laun og launatengd gjöld	4	329.211	337.370	329.211	337.370
Breyting lífeyrisskuldbindinga	11	10.999	5.470	10.999	5.470
Annar rekstrarkostnaður	5	227.372	205.635	250.968	217.130
		<u>567.581</u>	<u>548.475</u>	<u>591.178</u>	<u>559.970</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		78.755	52.295	83.523	69.150
Afskriftir	8	<u>26.531</u>	<u>24.384</u>	<u>33.086</u>	<u>30.050</u>
Aðrar tekjur og gjöld					
Hagnaður af sölu vatnsveitu		<u>83.696</u>	<u>0</u>	<u>83.696</u>	<u>0</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		135.920	27.911	134.133	39.100
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	6	<u>(14.957)</u>	<u>(31.671)</u>	<u>(23.122)</u>	<u>(36.858)</u>
Rekstrarniðurstaða		<u>120.963</u>	<u>(3.760)</u>	<u>111.011</u>	<u>2.242</u>

Efnahagsreikningur

		Eignir		Samantekið A og B hluti	
		Sjóðir í A - hluta			
	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2003
Fastafjármunir					
Varanlegir rekstrarfjármunir					
	8				
Fasteignir		803.841	720.186	803.841	720.186
Veitu- og gatnakerfi og íþróttavellir		9.543	4.624	86.375	114.398
Vélar, áhöld og tæki		14.879	9.399	14.879	9.399
		<u>828.263</u>	<u>734.209</u>	<u>905.096</u>	<u>843.983</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur					
Eignarhlutar í félögum	9	34.612	33.945	34.612	33.945
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		57.633	96.531	0	0
Verðbréf	9	6.679	7.615	6.679	7.615
		<u>98.923</u>	<u>138.091</u>	<u>41.290</u>	<u>41.559</u>
Fastafjármunir		<u>927.186</u>	<u>872.300</u>	<u>946.386</u>	<u>885.542</u>
Veltufjármunir					
Skammtímakröfur					
Óinnheimtar skatttekjur		56.574	45.031	56.574	45.031
Skammtímakröfur		31.376	24.833	31.376	24.833
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		25.077	9.167	0	0
		<u>113.027</u>	<u>79.031</u>	<u>87.950</u>	<u>69.864</u>
Handbært fé					
Bankainnstæður		36.139	301	36.139	301
		<u>36.139</u>	<u>301</u>	<u>36.139</u>	<u>301</u>
Veltufjármunir		<u>149.166</u>	<u>79.331</u>	<u>124.090</u>	<u>70.164</u>
Eignir		<u>1.076.352</u>	<u>951.631</u>	<u>1.070.475</u>	<u>955.707</u>

31. desember 2004

Eigið fé og skuldir

		Sjóðir í A - hluta		Samantekið A og B hluti	
	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2003
Eigið fé					
Eigið fé	10	346.906	225.942	341.029	230.018
		<u>346.906</u>	<u>225.942</u>	<u>341.029</u>	<u>230.018</u>
Skuldbindingar					
Lífeyrisskuldbinding	11	76.613	66.050	76.613	66.050
		<u>76.613</u>	<u>66.050</u>	<u>76.613</u>	<u>66.050</u>
Langtímaskuldir					
Skuldir við lánastofnanir	12	535.724	540.790	535.724	540.790
		<u>535.724</u>	<u>540.790</u>	<u>535.724</u>	<u>540.790</u>
Skammtímaskuldir					
Skuldir við lánastofnanir.....		0	11.878	0	11.878
Viðskiptaskuldir		47.874	33.872	47.874	33.872
Áfallið orlof.....		15.308	12.005	15.308	12.005
Aðrar skammtímaskuldir.....		15.855	12.235	15.855	12.235
Næsta árs afborganir langtímalána.....		38.073	48.859	38.073	48.859
		<u>117.110</u>	<u>118.848</u>	<u>117.110</u>	<u>118.848</u>
		<u>729.446</u>	<u>725.689</u>	<u>729.446</u>	<u>725.689</u>
Skuldir og skuldbindingar					
		<u>729.446</u>	<u>725.689</u>	<u>729.446</u>	<u>725.689</u>
Eigið fé og skuldir		<u>1.076.352</u>	<u>951.631</u>	<u>1.070.475</u>	<u>955.707</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	Sjóðir í A - hluta		Samantekið A og B hluti		
	Skýr.	2004	Fjárhagsáætlun	2004	Fjárhagsáætlun
Rekstrarhreyfingar					
Niðurstaða ársins		120.963	(3.760)	111.011	2.242
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir		26.531	24.384	33.086	30.050
Verðbætur og gengismunur		(4.756)	9.610	(4.756)	11.349
Söluhagnaður			0	(69.918)	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingu		10.563	5.470	10.563	5.470
Veltufé frá rekstri		<u>153.302</u>	<u>35.704</u>	<u>79.986</u>	<u>49.111</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		(11.543)	0	(11.543)	0
Aðrar skammtímakr, lækkun (hækkun)		(22.454)	(3.000)	(6.544)	(3.000)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		20.926	(15.500)	20.926	(15.500)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		<u>(13.070)</u>	<u>(18.500)</u>	<u>2.840</u>	<u>(18.500)</u>
Handbært fé frá rekstri		<u>140.232</u>	<u>17.204</u>	<u>82.826</u>	<u>30.611</u>
Fjárfestingarhreyfingar					
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum		(120.585)	(122.500)	(149.281)	(138.400)
Söluverð vatnsveitu		0	0	125.000	0
Eignarhlutir í félögum, breyting		(667)	(700)	(667)	(700)
Langtímakröfur, breyting		936	738	936	738
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting		38.898	41.625	0	0
Fjárfestingarhreyfingar		<u>(81.418)</u>	<u>(80.837)</u>	<u>(24.012)</u>	<u>(138.362)</u>
Fjármögnunarhreyfingar					
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting		0	(44.117)	0	0
Tekin ný langtímalán		90.000	145.000	90.000	145.000
Afborganir langtímalána		(101.098)	(37.215)	(101.098)	(37.215)
Skammtímalán, breyting		(11.878)	(300)	(11.878)	(300)
Fjármögnunarhreyfingar		<u>(22.976)</u>	<u>63.368</u>	<u>(22.976)</u>	<u>107.485</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár		35.838	(265)	35.838	(266)
Handbært fé í upphafi árs		301	301	301	301
Handbært fé í lok árs		<u>36.139</u>	<u>36</u>	<u>36.139</u>	<u>35</u>

Skýringar

1. Almennar upplýsingar

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 sveitarsjóður, 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 Þjónustumiðstöð.

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 Vatnsveita og Fráveita.

Fjárhagsáætlun sveitarfélagsins fyrir árið 2004 er hluti ársreikningsins og birt í rekstrarreikningi og yfirliti um sjóðstreymi.

2. Helstu reikningsskilaaðferðir

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 sveitarsjóðs

Ársreikningur sveitarsjóðs tekur til Aðalsjóðs, Eignasjóðs og Þjónustumiðstöðvar. Í ársreikningnum eru öll veruleg innbyrðis viðskipti og viðskiptastöður á milli sjóða sem mynda sveitarsjóð færð út.

Samantekinn ársreikningur

Samantekinn ársreikningur tekur til sveitarsjóðs og b-hluta fyrirtækja þar sem eignarhlutur sveitarsjóðs er meiri en 50% í árslok. Í samantekna ársreikningnum eru ársreikningarnir lagðir saman. Öll veruleg viðskipti og viðskiptastöður á milli sveitarsjóðs 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.

Gatnagerðar- og heimæðargjöld auk framlaga til stofnfrankvæmda eru tekjufærð miðað við áætlaðan líftíma viðkomandi eigna.

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

Skýringar

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.

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 fjármagnsgjalda í rekstrarreikningi.

Niðurfærslur eigna

Langtímakröfur, óinnheimtar skatttekjur og aðrar útstandandi skammttímakröfur 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

Varanlegir rekstrarfjármunir sveitarsjóðs eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum.

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundradshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma af stofnverði að frádregnum framlögum til þeirra.

Áætlaður nýtingartími eignanna greinist þannig:

Fasteignir.....	40 ár
Gatnakerfi.....	25 ár
Veitukerfi.....	25 ár
Aðrar eignir.....	6 til 8 ár

Eignarhlutar í félögum

Eignarhlutir í félögum eru færðir á kostnaðarverði.

Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar til eignar eins og lánakjör segja til um. Næsta árs og gjaldfallnar afborganir langtímakrafna eru færðar á meðal veltufjármuna.

Skýringar

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 og markaðsverðbréfum.

Skuldbindingar

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

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 á nafnverði auk áfallinna vaxta ef um vaxtaberandi skuldir er að ræða.

Meðal skammtímaskulda í efnahagsreikningi er fært áunnið ógreitt orlof fyrir mánuðina maí til desember 2004.

Skýringar

3. Tekjur

Tekjur greinast þannig:

	Sjóðir í A hluta		Samantekið A og B hluti	
	2004	Áætlun	2004	Áætlun
Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs:				
Útsvar.....	431.155	420.700	431.155	420.700
Fasteignaskattur.....	40.398	40.760	40.398	40.760
	471.552	461.460	471.552	461.460
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga				
Framlag vegna fasteignaskatts.....	2.044	1.900	2.044	1.900
Þjónustuframlag.....	32.550	29.100	32.550	29.100
Framlög vegna grunnskóla.....	37.501	34.800	37.501	34.800
Framlag vegna sérþarfa fatlaðra.....	8.680	7.600	8.680	7.600
Framlag vegna nýbúafræðslu.....	720	540	720	540
	81.494	73.940	81.494	73.940
Aðrar tekjur				
Þjónustutekjur.....	93.290	65.370	121.654	93.720
	93.290	65.370	121.654	93.720
Tekjur samtals.....	646.337	600.770	674.701	629.120

4. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	2004	Áætlun	2004	Áætlun
Laun.....	274.562	277.110	274.562	277.110
Launatengd gjöld.....	54.649	60.260	54.649	60.260
Laun og launatengd gjöld samtals.....	329.211	337.370	329.211	337.370

Stöðugildi að meðaltali á árinu 2004 voru 102

Laun bæjarstjórnar og bæjarstjóra námu krónur 16,6 milljónir á árinu 2004.

Skýringar

5. Annar rekstrarkostnaður

Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:

	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	2004	Áætlun	2004	Áætlun
Vöru og þjónustukaup.....	128.224	119.375	151.820	130.870
Styrkir, framlög og annar kostnaður.....	99.148	86.260	99.148	86.260
	<u>227.372</u>	<u>205.635</u>	<u>250.968</u>	<u>217.130</u>

6. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld greinast þannig:

	2004	Áætlun	2004	Áætlun
Vaxtatekjur.....	7.805	6.279	7.805	6.279
Vaxtagjöld.....	(31.025)	(28.339)	(35.414)	(33.526)
Verðbætur og gengismunur.....	8.264	(9.611)	4.487	(9.611)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals.....	<u>(14.957)</u>	<u>(31.671)</u>	<u>(23.122)</u>	<u>(36.858)</u>

7. Heildarrekstraryfirlit

Rekstur málaflokka aðalsjóðs greinist þannig:

	Tekjur	Gjöld	Mismunur	Áætlun
00 - Skatttekjur	553.047	0	553.047	535.400
02 - Félagsþjónusta	929	29.809	(28.880)	(29.260)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	43.756	423.164	(379.409)	(374.425)
05 - Menningarmál	186	12.712	(12.527)	(12.380)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	2.421	63.311	(60.890)	(59.450)
07 - Brunamál og almannavarnir	0	7.064	(7.064)	(7.020)
08 - Hreinlætismál	7.150	11.820	(4.670)	(6.335)
09 - Skipulags- og byggingamál	5.470	15.399	(9.929)	(7.515)
10 - Umferðar- og samgöngumál	0	20.418	(20.418)	(19.475)
11 - Umhverfismál	0	3.802	(3.802)	(3.120)
13 - Atvinnumál	0	62	(62)	(100)
21 - Sameiginlegur kostnaður	55	50.410	(50.355)	(44.045)
22 - Breytingar á lífeyrisskuldbindingu	0	10.999	(10.999)	(5.470)
27 - Óvenjulegir liðir	83.696	0	83.696	0
28 - Fjármagnsliðir	0	(42.239)	42.239	14.272
Millifærslur	0	0	0	0
Aðalsjóður samtals	<u>696.709</u>	<u>606.731</u>	<u>89.978</u>	<u>(18.923)</u>
A hluta stofnanir:				
Eignasjóður Álftaness	131.768	98.876	32.892	16.261
Þjónustumiðstöð Álftaness	10.040	11.947	(1.907)	(1.098)
Millifærslur	(108.485)	(108.485)	0	0
A hluti samtals	<u>730.033</u>	<u>609.069</u>	<u>120.963</u>	<u>(3.760)</u>

Skýringar

B hluta fyrirtæki

Fráveita Álftaness	16.223	15.668	555	986
Vatnsveita Álftaness	14.641	25.149	(10.508)	5.016
Millifærslur	(2.500)	(2.500)	0	0
A og B hluti samtals	<u>758.397</u>	<u>647.386</u>	<u>111.011</u>	<u>2.242</u>

8. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

A hluti

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir	Veitukerfi og íþróttavellir	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
Stofnverð í ársbyrjun.....	922.136	5.251	15.430	942.816
Afskrifað áður	(201.950)	(627)	(6.031)	(208.607)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	720.186	4.624	9.399	734.209
Viðbót á árinu.....	107.543	5.124	7.919	120.585
Afskrifað á árinu	(23.888)	(205)	(2.438)	(26.531)
Bókfært verð í árslok.....	<u>803.841</u>	<u>9.543</u>	<u>14.879</u>	<u>828.263</u>

A og B hluti

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir	Veitukerfi og íþróttavellir	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
Stofnverð í ársbyrjun.....	922.136	157.357	15.430	1.094.922
Afskrifað áður	(201.950)	(42.959)	(6.031)	(250.939)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	720.186	114.398	9.399	843.983
Viðbót á árinu.....	107.543	33.819	7.919	149.281
Selt á árinu.....		(55.082)		(55.082)
Afskrifað á árinu	(23.888)	(6.760)	(2.438)	(33.086)
Bókfært verð í árslok.....	<u>803.841</u>	<u>86.375</u>	<u>14.879</u>	<u>905.096</u>

Skýringar

Bókfært verð fasteigna, veitukerfa og gatna og váttryggingarverðmæti þeirra greinist þannig í árslok:

A hluti:	Váttryggingar- verð	Bókfært verð
Leikskólar.....	151.492	190.393
Skólar	419.029	431.845
Íþróttahús og sundlaug.....	269.655	104.040
Aðrar fasteignir og íþróttavellir.....	61.214	87.105
Samtals A hluti.....	<u>901.390</u>	<u>813.383</u>
 B hluti:		
Veitukerfi.....	236.242	76.833
Samtals B hluti.....	<u>236.242</u>	<u>76.833</u>
Samtals A og B hluti.....	<u>1.137.632</u>	<u>890.216</u>

Tryggingaverð lausafjármuna nam í árslok 127,9 millj. kr og greinist þannig:

Fræðslu- og uppeldismál.....	101.074
Æskulýðs og íþróttamál.....	15.779
Sameiginlegur kostnaður.....	7.125
Þjónustumiðstöð.....	3.917
	<u>127.895</u>

9. Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignahlutir í öðrum félögum greinast þannig:	A hluti	A og B hluti
	Bókfært verð	Bókfært verð
Sorpa bs.....	6.922	6.922
Strætó bs.....	1.550	1.550
Hlutdeild vegna framkvæmda í Bláfjöllum.....	1.491	1.491
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs.....	6.295	6.295
Hitaveita Suðurnesja hf.....	17.943	17.943
Landskerfi bókasafna hf.....	410	410
	<u>34.612</u>	<u>34.612</u>

Yfirlit um verðbréfaeign

Verðbréfaeign	7.912	7.912
	<u>7.912</u>	<u>7.912</u>
Næsta árs afborganir verðbréfaeignar.....	<u>(1.234)</u>	<u>(1.234)</u>
Verðbréfaeign í árslok	<u>6.679</u>	<u>6.679</u>

Skýringar

Afborganir af verðbréfaeign í lok ársins greinast þannig á næstu ár:

	A hluti	A og B hluti
Árið 2005.....	1.234	1.234
Árið 2006.....	1.240	1.240
Árið 2007.....	1.247	1.247
Árið 2008.....	1.254	1.254
Árið 2009.....	1.261	1.261
Síðar.....	1.675	1.675
Verðbréfaeign samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir.....	7.912	7.912

10. Eigið fé

Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	A hluti	A og B hluti
Yfirfært frá fyrra ári	225.942	230.018
Rekstrarmiðurstaða ársins.....	120.963	111.011
Eigið fé 31.12.2004.....	346.906	341.029

11. Lífeyrisskuldbinding

Áætluð lífeyrisskuldbinding við lífeyrissjóð starfsmanna ríkisins hefur verið reiknuð út og greinist breytingin á árinu eftirfarandi:

	A hluti	A og B hluti
Lífeyrisskuldbinding 1.1.2004.....	66.050	66.050
Greitt á árinu.....	(417)	(417)
Gjaldfært á árinu.....	10.980	10.980
Lífeyrisskuldbinding í árslok 2004.....	76.613	76.613

12. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:

	A hluti	A og B hluti
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum.....	176.547	176.547
Skuldir í íslenskum krónum	397.249	397.249
	573.796	573.796
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(38.073)	(38.073)
Langtímaskuldir í árslok	535.724	535.724

Skýringar

Afborganir af langtímaskuldum í lok ársins greinast þannig á næstu ár:	A hluti	A og B hluti
Næsta árs afborganir	38.073	38.073
Afborganir 2006.....	55.645	55.645
Afborganir 2007.....	55.492	55.492
Afborganir 2008.....	53.257	53.257
Afborganir 2009.....	46.403	46.403
Afborganir síðar	324.927	324.927
	573.796	573.796

13. Lykiltölur

	Sjóðir í A hluta		Samantekið A og B hluti	
	Rauntölur	Áætlun	Rauntölur	Áætlun
Í hlutfalli af tekjum:				
Gjöld án afskrifta og vaxta.....	87,82%	91,30%	87,62%	89,01%
Afskriftir.....	4,10%	4,06%	4,90%	4,78%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	-2,31%	-5,27%	-3,43%	-5,86%
Rekstrarniðurstaða.....	18,72%	-0,63%	16,45%	0,36%
Á hvern íbúa í þúsundum króna:				
Skatttekjur	273	265	273	265
Aðrar tekjur.....	46	32	60	46
Tekjur	319	297	333	311
Gjöld án vaxta.....	294	283	308	292
Aðrar tekjur og gjöld.....	41	41	41	41
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(7)	(16)	(11)	(18)
Rekstrarniðurstaða.....	60	(2)	55	1
Eignir.....	532		529	
Eigið fé.....	171		168	
Skuldir	323		323	
Skuldbindingar.....	38		38	
Aðrar lykiltölur:				
Rekstrarniðurstaða.....	120.963	(3.760)	111.011	2.242
Veltufé frá rekstri	153.302	35.704	79.986	49.111
Veltufjárhlutfall.....	1,27		1,06	
Eiginfjárhlutfall.....	32%		32%	
Breyting á íbúafjölda:	2004	2003	2001	2000
Íbúafjöldi 1. desember.....	2024	1876	1783	1740