

Sveitarfélagið Álftanes

Ársreikningur

2005

Sveitarfélagið Álftanes
Bjarnastöðum
225 Álftanesi
kt. 440169-6869

Sveitarfélagið Álftanes

Ársreikningur

2005

Efnisyfirlit

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

Áritun endurskoðenda

Til bæjarstjórnar Álftaness.

Við höfum endurskoðað ársreikning Sveitarfélagsins Álftaness fyrir árið 2005. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun bæjarstjórnar, 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 fáiast 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 2005, efnahag þess 31. desember 2005, og breytingu á handbæru fé á árinu 2005, í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur á Íslandi.

Reykjavík, 21. apríl 2006

Deloitte hf.

Hilmar A. Alfreðsson
endurskoðandi

Áritun bæjarstjórnar, bæjarstjóra og kjörinna skoðunarmanna

Bæjarstjórn Álftaness og bæjarstjóri staðfesta hér með ársreikning Sveitarfélagsins Álftaness fyrir árið 2005 með undirritun sinni.

Álftanesi 9/5 2006.

Bæjarstjórn

Erla Guðjónsdóttir

Guðmundur G. Gunnarsson

Sigríður Rósa Magnúsdóttir

Bragi Jónsson

Sigurður Magnússon

Kristján Sveinbjörnsson

Sigurbjörn Úlfarsson

Bæjarstjóri:

Guðmundur G. Gunnarsson

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

Álftanesi, 21 /4 2006.

Ari Sigurðsson

Árni Thorlacius

Rekstrarreikningur ársins 2005

	Skr.	Sjóðir í A - hluta		Samantekið A og B hluti	
		2005	Fjárhagsáætlun	2005	Fjárhagsáætlun
Tekjur	3				
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs		564.341	564.480	564.341	564.480
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga		104.145	90.300	104.145	90.300
Aðrar tekjur		272.750	151.160	293.314	168.510
		<u>941.236</u>	<u>805.940</u>	<u>961.800</u>	<u>823.290</u>
Gjöld					
Laun og launatengd gjöld	4	431.987	431.084	431.987	431.084
Breyting lífeyrisskuldbindinga	11	5.807	9.470	5.807	9.470
Annar rekstrarkostnaður	5	253.195	244.585	262.327	250.782
		<u>690.989</u>	<u>685.139</u>	<u>700.122</u>	<u>691.336</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		250.246	120.801	261.678	131.954
Afskriftir	8	<u>30.331</u>	<u>32.213</u>	<u>35.057</u>	<u>36.093</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		219.915	88.588	226.621	95.861
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	6	<u>(11.878)</u>	<u>(28.284)</u>	<u>(16.649)</u>	<u>(30.674)</u>
Rekstrarniðurstaða		<u>208.037</u>	<u>60.304</u>	<u>209.972</u>	<u>65.187</u>

Efnahagsreikningur

EIGNIR	Sjóðir í A - hluta		Samantekið A og B hluti		
	Skýr.	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Fastafjármunir					
Varanlegir rekstrarfjármunir	8				
Fasteignir		1.266.723	803.841	1.266.723	803.841
Veitu- og gatnakerfi og íþróttavellir		12.523	9.543	97.430	86.375
Vélar, áhöld og tæki		35.436	14.879	35.436	14.879
		<u>1.314.683</u>	<u>828.263</u>	<u>1.399.589</u>	<u>905.096</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur					
Eignarhlutar í félögum	9	17.476	34.612	17.476	34.612
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		57.487	57.633	0	0
Verðbréf	9	5.667	6.679	5.667	6.679
		<u>80.631</u>	<u>98.923</u>	<u>23.144</u>	<u>41.290</u>
		<u>1.395.314</u>	<u>927.186</u>	<u>1.422.733</u>	<u>946.386</u>
Veltufjármunir					
Skammtímakröfur					
Óinnheimtar skatttekjur		62.101	56.574	62.101	56.574
Skammtímakröfur		58.174	31.376	58.174	31.376
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		31.360	25.077	0	0
		<u>151.635</u>	<u>113.027</u>	<u>120.276</u>	<u>87.950</u>
Handbært fé					
Bankainnstæður		39.428	36.139	39.428	36.139
		<u>39.428</u>	<u>36.139</u>	<u>39.428</u>	<u>36.139</u>
		<u>191.064</u>	<u>149.166</u>	<u>159.704</u>	<u>124.090</u>
Eignir		<u>1.586.378</u>	<u>1.076.352</u>	<u>1.582.437</u>	<u>1.070.475</u>

31. desember 2005

EIGIÐ FÉ OG SKULDIR	Sjóðir í A - hluta		Samantekið A og B hluti		
	Skýr.	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2004
Eigið fé					
Eigið fé	10	554.942	346.906	551.001	341.029
Eigið fé		<u>554.942</u>	<u>346.906</u>	<u>551.001</u>	<u>341.029</u>
Skuldbindingar					
Lífeyrisskuldbinding	11	81.826	76.613	81.826	76.613
		<u>81.826</u>	<u>76.613</u>	<u>81.826</u>	<u>76.613</u>
Langtímaskuldir					
Skuldir við lánastofnanir	12	800.885	535.724	800.885	535.724
		<u>800.885</u>	<u>535.724</u>	<u>800.885</u>	<u>535.724</u>
Skammtímaskuldir					
Viðskiptaskuldir		38.689	47.874	38.689	47.874
Áfallið orlof		16.898	15.308	16.898	15.308
Aðrar skammtímaskuldir		23.628	15.855	23.628	15.855
Næsta árs afborganir langtímalána		69.510	38.073	69.510	38.073
		<u>148.725</u>	<u>117.110</u>	<u>148.725</u>	<u>117.110</u>
Skuldir og skuldbindingar		<u>1.031.436</u>	<u>729.446</u>	<u>1.031.436</u>	<u>729.446</u>
Eigið fé og skuldir		<u>1.586.378</u>	<u>1.076.352</u>	<u>1.582.437</u>	<u>1.070.475</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2005

	Sjóðir í A - hluta		Samantekið A og B hluti		
	Skýr.	2005	Fjárhagsáætlun	2005	Fjárhagsáætlun
Rekstrarhreyfingar					
Niðurstaða ársins		208.037	60.304	209.972	65.187
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir		30.331	32.213	35.057	36.093
Verðbætur og gengismunur		(145)	0	(145)	0
Söluhagnaður		(65.969)	(6.900)	(65.969)	(6.900)
Breyting á lífeyrisskuldbindingu		5.213	9.470	5.213	9.470
Veltufé frá rekstri		177.466	95.087	184.127	103.850
Breytingar á skammtímalíðum:					
Óinnheimtar tekjur, lækkun(hækkun)		(5.527)	0	(5.527)	0
Aðrar skammtímakr, lækkun(hækkun)		(33.081)	(40.000)	(26.798)	(40.000)
Skammtímaskuldir, hækkun(lækkun)		178	0	178	0
Breytingar á rekstartengdum eignum og sl		(38.431)	(40.000)	(32.147)	(40.000)
Handbært fé frá rekstri		139.035	55.087	151.980	63.850
Fjárfestingarhreyfingar					
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárm.		(590.517)	(489.500)	(603.316)	(503.500)
Seldir fastafjármunir		157.678	12.500	157.678	12.500
Eignarhlutir í félögum, breyting		(808)	(700)	(808)	(700)
Langtímakröfur, breyting		1.011	730	1.011	730
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyt.		145	(4.220)	0	0
		(432.490)	(481.190)	(445.435)	(490.970)
Fjármögnunarhreyfingar					
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting		0	(1.445)	0	0
Tekin ný langtímalán		330.556	424.800	330.556	424.800
Afborganir langtímalána		(33.812)	(33.059)	(33.812)	(33.059)
Afborganir lífeyrisskuldbindinga		0	(300)	0	(300)
		296.744	389.996	296.744	391.441
Hækkun (lækkun) handbærs fjár		3.289	(36.107)	3.289	(35.679)
Handbært fé í upphafi árs		36.139	36.139	36.139	36.139
Handbært fé í lok árs		39.428	32	39.428	460

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. Það fyrirtæki og stofnun sem falla undir b-hluta er Fráveita.

Fjárhagsáætlun sveitarfélagsins fyrir árið 2005 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 stofnframkvæmda 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.

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.

2. Helstu reikningsskilaaðferðir (framhald)

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 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 myndadur 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 hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma af stofnverði að frádregnum framlögum til þeirra.

Áætlaður nýtingartími eignanna greinist þannig:

Fasteignir.....	40 ár
Lóðir og lönd vegna skipulags.....	25 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.

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.

2. Helstu reikningskilaaðferðir (framhald)

Skuldbindingar

Skuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna sveitarfélagsins er færð meðal skuldbindinga í efnahagsreikningi á grundvelli tryggngafraðilegrar 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 2005.

3. Tekjur

Tekjur greinast þannig:

	Sjóðir í A hluta		Samantekið A og B hluti	
	2005	Áætlun	2005	Áætlun
Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs:				
Útsvar.....	516.526	517.400	516.526	517.400
Fasteignaskattur.....	47.815	47.080	47.815	47.080
	<u>564.341</u>	<u>564.480</u>	<u>564.341</u>	<u>564.480</u>
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga:				
Framlag vegna fasteignaskatts.....	2.369	2.100	2.369	2.100
Útgjaldajöfnunarframlag.....	48.231	39.800	48.231	39.800
Grunnskólaframlag.....	43.694	38.850	43.694	38.850
Framlag vegna sérþarfa fatlaðra.....	9.200	8.900	9.200	8.900
Framlag vegna nýbúafræðslu.....	651	650	651	650
	<u>104.145</u>	<u>90.300</u>	<u>104.145</u>	<u>90.300</u>
Aðrar tekjur:				
Þjónustutekjur.....	272.750	151.160	293.314	168.510
	<u>272.750</u>	<u>151.160</u>	<u>293.314</u>	<u>168.510</u>
Tekjur samtals.....	<u>941.236</u>	<u>805.940</u>	<u>961.800</u>	<u>823.290</u>

4. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	2005	Áætlun	2005	Áætlun
Laun.....	360.281	360.444	360.281	360.444
Launatengd gjöld.....	71.707	70.640	71.707	70.640
Laun og launatengd gjöld samtals.....	<u>431.987</u>	<u>431.084</u>	<u>431.987</u>	<u>431.084</u>

Stöðugildi að meðaltali á árinu 2005 voru 120

Laun bæjarstjórnar og bæjarstjóra námu krónur 18 milljónir á árinu 2005.

5. Annar rekstrarkostnaður

Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:

	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	2005	Áætlun	2005	Áætlun
Vöru og þjónustukaup.....	165.239	160.595	174.371	166.792
Styrkir, framlög og annar kostnaður.....	87.955	83.990	87.955	83.990
	<u>253.195</u>	<u>244.585</u>	<u>262.327</u>	<u>250.782</u>

6. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld greinast þannig:

	2005	Áætlun	2005	Áætlun
Vaxtatekjur.....	9.816	2.674	7.424	284
Tekjur af eignarhlutum.....	9.586		9.586	
Vaxtagjöld.....	(28.702)	(30.958)	(28.702)	(30.958)
Verðbætur og gengismunur.....	(2.579)		(4.958)	
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals.....	<u>(11.878)</u>	<u>(28.284)</u>	<u>(16.649)</u>	<u>(30.674)</u>

7. Heildarrekstraryfirlit

Rekstur málaflokka aðalsjóðs greinist þannig:

	Tekjur	Gjöld	Mismunur	Áætlun
00 - Skatttekjur	668.486	0	668.486	654.780
02 - Félagsþjónusta	1.409	33.354	(31.945)	(32.470)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	61.926	543.344	(481.418)	(461.540)
05 - Menningarmál	184	12.878	(12.694)	(12.400)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	2.680	69.928	(67.248)	(65.500)
07 - Brunamál og almannavarnir	0	7.812	(7.812)	(7.630)
08 - Hreinlætismál	11.376	13.680	(2.305)	(4.165)
09 - Skipulags- og byggingamál	7.289	18.796	(11.507)	(11.555)
10 - Umferðar- og samgöngumál	0	22.207	(22.207)	(22.480)
11- Umhverfismál	0	4.949	(4.949)	(4.365)
13 - Atvinnumál	0	130	(130)	(100)
21 - Sameiginlegur kostnaður	5	51.913	(51.908)	(59.315)
22 - Breytingar á lífeyrisskuldbindingu	0	5.807	(5.807)	(5.470)
27 - Óvenjulegir liðir	1.170	0	1.170	0
28 - Fjármagnsliðir	0	(45.464)	45.464	6.760
Aðalsjóður samtals	754.524	739.336	15.189	(25.450)

A hluta stofnanir:

Eignasjóður Álftaness	302.138	104.463	197.676	90.239
Þjónustumiðstöð Álftaness	8.790	13.618	(4.828)	(4.485)
Millifærslur	(124.217)	(124.217)	0	0
A hluti samtals	941.236	733.199	208.037	60.304

B hluta fyrirtæki

Fráveita Álftaness	20.564	18.628	1.936	4.883
A og B hluti samtals	961.800	751.827	209.972	65.187

8. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

A hluti

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir	Veitukerfi og íþróttavellir	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
Stofnverð í ársbyrjun.....	1.029.678	9.979	23.349	1.063.006
Afskrifað áður	(225.838)	(437)	(8.469)	(234.744)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	803.841	9.543	14.879	828.263
Viðbót á árinu.....	563.713	3.275	23.529	590.517
Selt á árinu	(73.766)			(73.766)
Afskrifað á árinu	(27.065)	(294)	(2.972)	(30.331)
Bókfært verð í árslok.....	1.266.723	12.523	35.436	1.314.683

8. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir (framhald)

A og B hluti

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir	Veitukerfi og íþróttavellir	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
Stofnverð í ársbyrjun.....	1.029.678	121.152	23.349	1.174.179
Afskrifað áður	(225.838)	(34.777)	(8.469)	(269.084)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	803.841	86.375	14.879	905.096
Viðbót á árinu.....	563.713	16.074	23.529	603.316
Selt á árinu.....	(73.766)	0		(73.766)
Afskrifað á árinu	(27.065)	(5.020)	(2.972)	(35.057)
Bókfært verð í árslok.....	1.266.723	97.430	35.436	1.399.589

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

	Váttryggingar- verð	Bókfært verð
A hluti:		
Leikskólar.....	257.441	275.697
Skólar	437.625	540.058
Íþróttahús og sundlaug.....	281.600	108.508
Lóðir, lendur og jarðir.....		284.301
Aðrar fasteignir og íþróttavellir.....	46.414	70.682
Samtals A hluti.....	1.023.080	1.279.247
B hluti:		
Veitukerfi.....	241.581	84.906
Samtals B hluti.....	241.581	84.906
Samtals A og B hluti.....	1.264.661	1.364.153

Tryggingaverð lausafjármuna nam í árslok 128,9 millj. kr og greinist þannig:

Fræðslu- og uppeldismál.....	101.856
Æskulýðs og íþróttamál.....	15.901
Sameiginlegur kostnaður.....	7.181
Þjónustumiðstöð.....	3.947
	128.885

9. Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignahlutir í öðrum félögum greinast þannig:	A hluti Bókfært verð	A og B hluti Bókfært verð
Sorpa bs.....	6.965	6.965
Strætó bs.....	1.550	1.550
Hlutdeild vegna framkvæmda í Bláfjöllum.....	2.256	2.256
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs.....	6.295	6.295
Landskerfi bókasafna hf.....	410	410
	<u>17.476</u>	<u>17.476</u>

Yfirlit um verðbréfaeign

Verðbréfaeign	6.955	6.955
	<u>6.955</u>	<u>6.955</u>
Næsta árs afborganir verðbréfaeignar.....	(1.288)	(1.288)
Verðbréfaeign í árslok	<u>5.667</u>	<u>5.667</u>

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

	A hluti	A og B hluti
Árið 2006.....	1.288	1.288
Árið 2007.....	1.299	1.299
Árið 2008.....	1.306	1.306
Árið 2009.....	1.314	1.314
Árið 2010.....	1.321	1.321
Síðar.....	428	428
Verðbréfaeign samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir.....	<u>6.955</u>	<u>6.955</u>

10. Eigið fé

Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	A hluti	A og B hluti
Yfirfært frá fyrra ári	346.906	341.029
Rekstrarniðurstaða.....	208.037	209.972
Eigið fé 31.12.2005.....	<u>554.942</u>	<u>551.001</u>

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 1.1.2005.....	76.613	76.613
Greitt á árinu.....	(595)	(595)
Gjaldfært á árinu.....	5.807	5.807
Lífeyrisskuldbinding í árslok 2005.....	<u>81.826</u>	<u>81.826</u>

12. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:

	A hluti	A og B hluti
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum.....	254.924	254.924
Skuldir í íslenskum krónum	615.471	615.471
	<u>870.395</u>	<u>870.395</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(69.510)	(69.510)
Langtímaskuldir í árslok	<u>800.885</u>	<u>800.885</u>

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

	A hluti	A og B hluti
Næsta árs afborganir	69.510	69.510
Afborganir 2007.....	69.464	69.464
Afborganir 2008.....	60.367	60.367
Afborganir 2009.....	152.259	152.259
Afborganir 2010.....	53.656	53.656
Afborganir síðar	465.139	465.139
	<u>870.395</u>	<u>870.395</u>

13. Lykiltölur

	Sjóðir í A hluta		Samantekið A og B hluti	
	Rauntölur	Áætlun	Rauntölur	Áætlun
Í hlutfalli af tekjum:				
Gjöld án afskrifta og vaxta.....	73,41%	85,01%	72,79%	83,97%
Afskriftir.....	3,22%	4,00%	3,64%	4,38%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	-1,26%	-3,51%	-1,73%	-3,73%
Rekstrarniðurstaða.....	22,10%	7,48%	21,83%	7,92%
Á hvern íbúa í þúsundum króna:				
Skatttekjur	306	300	306	300
Aðrar tekjur.....	125	69	134	77
Tekjur	431	369	441	377
Gjöld án vaxta.....	330	329	337	333
Aðrar tekjur og gjöld.....	0	0	0	0
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(5)	(13)	(8)	(14)
Rekstrarniðurstaða.....	95	28	96	30
Eignir.....	727		725	
Eigið fé.....	254		252	
Skuldir	435		435	
Skuldbindingar.....	37		37	
Aðrar lykiltölur:				
Rekstrarniðurstaða.....	208.037	60.304	209.972	65.187
Veltufé frá rekstri	177.466	95.087	184.127	103.850
Veltufjárlutfall.....	1,28		1,07	
Eiginfjárlutfall.....	35%		35%	
Breyting á íbúafjölda:	2005	2004	2003	2002
Íbúafjöldi 1. desember.....	2183	2024	1876	1783