

# Bæjarsjóður Seltjarnarness

---

Ársreikningur

---

**2006**

---

Seltjarnarneskaupstaður  
Austurströnd 2  
170 Seltjarnarnes  
kt. 560269-2429

# Bæjarsjóður Seltjarnarness

---

Ársreikningur

---

2006

## **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 2006. 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 áliti 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 siðareglum 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 áhættumatid 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 fyrirtækisins. 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.

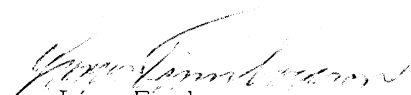
Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

## Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2006, efnahag þess 31. desember 2006 og breytingu á handbæru fé á árinu 2006, í samræmi við lög og reglur um ársreikninga sveitarfélaga.

Reykjavík, 25 apríl 2007.

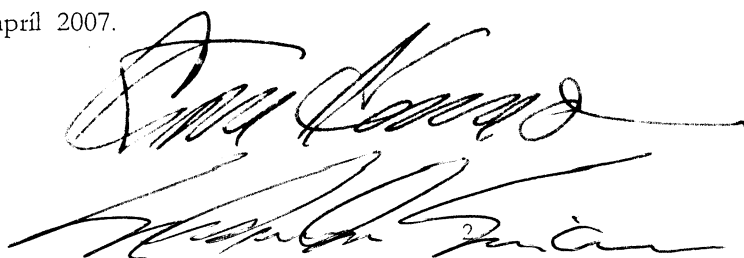
Deloitte hf.

  
Láraus Finnbogason  
endurskoðandi

## Áritun skoðunarmanna

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn bæjarsjóðs Seltjarnarness höfum yfirfarið ársreikning bæjarsjóðs Seltjarnarness fyrir árið 2006. 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, 25 apríl 2007.



# 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, 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 1.999 milljónum króna, en þar af voru rekstrartekjur bæjarsjóðs 2.116 milljónir króna. Rekstrarniðurstaða í samanteknum reikningsskilum var jákvæð um 1.683 milljónir króna, en hún var jákvæð um 1.752 milljónir króna hjá bæjarsjóði. Heildareignir samkvæmt samanteknum ársreikningi voru 4.772 milljónir króna, en heildareignir bæjarsjóðs voru 4.864 milljónir króna. Eigið fé samkvæmt samanteknum ársreikningi var 3.511 milljónir króna og hlutfall eiginfjár af heildareignum var 73,57%. Eigið fé bæjarsjóðs var 3.713 milljónir króna og eiginfjárhlutfall 76,33%.

Bæjarstjórn Seltjarnarness og bæjarstjóri staðfesta hér með ársreikning bæjarsjóðs Seltjarnarness fyrir árið 2006 með undirritun sinni.

Seltjarnarnesi, 25. apríl 2007.

## Bæjarstjórn

Ásgautur Hauðvarð  
Þóðbjörn Þóðbjörnsson  
Ólafur Ólafsson  
Sigrún E. Jónsdóttir  
Guðrun H. Þyngdarsdóttir

Sumera Hafþórsdóttir  
Zmund Gull

## Bæjarstjóri

Zmund Gull

# Rekstrarreikningur ársins 2006

	Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
		2006	Fjárhags- áætlun	2006	Fjárhags- áætlun
<b>Tekjur</b>	3				
Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs .....		1.545.865	1.511.645	1.544.067	1.508.772
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga .....		47.478	73.000	47.478	73.000
Aðrar tekjur .....		303.615	274.707	407.408	372.337
		<u>1.896.959</u>	<u>1.859.352</u>	<u>1.998.953</u>	<u>1.954.109</u>
<b>Gjöld</b>					
Laun og launatengd gjöld .....	4	1.094.202	1.094.685	1.110.143	1.109.740
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	4	83.253	24.000	88.051	24.000
Annar rekstrarkostnaður .....	5	667.143	621.164	695.695	694.171
		<u>1.844.597</u>	<u>1.739.849</u>	<u>1.893.889</u>	<u>1.827.911</u>
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>		52.362	119.503	105.064	126.198
Afskriftir .....	9	54.604	47.953	79.204	69.976
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld</b>		(2.242)	71.550	25.861	56.222
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	6	61.057	23.410	(13.174)	(42.858)
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði</b>		58.815	94.960	12.687	13.364
Óvenjulegir liðir .....	7	1.692.872	1.195.400	1.692.872	1.195.400
<b>Rekstrarniðurstaða</b>		<u>1.751.687</u>	<u>1.290.360</u>	<u>1.705.559</u>	<u>1.208.764</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2006

Eignir	Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
		31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2005
<b>Fastafjármunir</b>					
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>					
	9				
Fasteignir .....	10	2.282.560	1.758.120	2.411.448	1.875.917
Vélar, áhöld og tæki .....		54.155	44.136	60.322	46.846
Veitukerfi .....		0	0	379.512	399.033
		<u>2.336.715</u>	<u>1.802.256</u>	<u>2.851.282</u>	<u>2.321.796</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>					
Eignarhlutar í byggðasamlögum .....	11	33.689	36.349	33.689	36.349
Eignarhlutar í tengdum félögum .....	11	1.145	1.145	0	0
Eignarhlutar í öðrum félögum .....	11	95.803	95.803	95.803	95.803
Langtímakr. á fyrirtæki sveitarfélagsins .....		407.880	412.311	0	0
Verðbréf .....		0	0	1.598	1.736
Reiknuð skattinneign .....	12	0	0	22.731	0
		<u>538.516</u>	<u>545.607</u>	<u>153.822</u>	<u>133.888</u>
		<u>2.875.231</u>	<u>2.347.863</u>	<u>3.005.104</u>	<u>2.455.684</u>
<b>Veltufjármunir</b>					
<b>Vörubirgðir</b>					
Vörubirgðir .....		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.705</u>	<u>1.443</u>
<b>Skammtímakröfur</b>					
	14				
Óinnheimtar tekjur .....	13	218.397	198.507	236.412	217.621
Skammtímakr. á fyrirtæki sveitarfélagsins .....		244.521	208.660	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....		513.196	13.440	517.999	24.494
Fyrirframgreiddur kostnaður .....		480	0	480	0
		<u>976.594</u>	<u>420.606</u>	<u>754.890</u>	<u>242.115</u>
<b>Verðbréf</b>					
Næsta árs afb. - fyrirtæki sveitarfélagsins .....		31.020	27.966	0	0
Verðbréf .....		0	0	325	364
		<u>31.020</u>	<u>27.966</u>	<u>325</u>	<u>364</u>
<b>Handbært fé</b>					
Bankainnstæður .....		981.037	269.721	1.007.714	294.559
		<u>1.988.652</u>	<u>718.292</u>	<u>1.764.633</u>	<u>538.482</u>
<b>Eignir</b>		<u>4.863.883</u>	<u>3.066.155</u>	<u>4.769.737</u>	<u>2.994.166</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2006

Eigið fé og skuldir	Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
		31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2005
<b>Eigið fé</b>					
Eigið fé .....	15	3.712.561	1.960.874	3.511.051	1.805.493
Eigið fé		<u>3.712.561</u>	<u>1.960.874</u>	<u>3.511.051</u>	<u>1.805.493</u>
<b>Skuldbindingar</b>					
Lífeyrisskuldbinding .....	16	<u>604.480</u>	<u>521.227</u>	<u>641.858</u>	<u>553.807</u>
<b>Langtímaskuldir</b>					
Skuldabréfalán .....	18	<u>307.325</u>	<u>336.804</u>	<u>367.800</u>	<u>381.957</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>					
Viðskiptaskuldir .....		70.183	95.443	70.183	95.443
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	19	53.966	51.939	55.993	53.041
Reiknaðir skattar ársins .....	12	0	0	2.397	0
Aðrar skammtímaskuldir .....	17	115.368	99.868	120.456	104.425
		<u>239.517</u>	<u>247.251</u>	<u>249.029</u>	<u>252.909</u>
Skuldir og skuldbindingar		<u>1.151.322</u>	<u>1.105.281</u>	<u>1.258.686</u>	<u>1.188.673</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u><u>4.863.883</u></u>	<u><u>3.066.155</u></u>	<u><u>4.769.737</u></u>	<u><u>2.994.166</u></u>

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2006

Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2006	Áætlun	2006	Áætlun
<b>Rekstrarhreyfingar</b>				
Niðurstaða ársins .....	1.751.687	1.290.360	1.705.559	1.208.764
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir .....	54.604	47.953	79.204	69.976
Verðbætur og gengismunur .....	(3.958)	2.693	30.271	33.193
Breyting á reiknaði skattinneign .....	0	0	(22.731)	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	83.253	24.000	88.051	24.000
Söluþap (-hagnaður) eigna .....	(1.188.205)	(1.195.400)	(1.189.658)	(1.195.400)
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>697.381</b>	<b>169.606</b>	<b>690.695</b>	<b>140.533</b>
Breytingar á skammtímalíðum:				
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	(262)	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(19.890)	0	(18.791)	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	(497.579)	0	(491.326)	0
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun) .....	(9.760)	0	(6.833)	0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	(527.229)	0	(517.212)	0
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>170.152</b>	<b>169.606</b>	<b>173.483</b>	<b>140.533</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum .....	(663.809)	(615.500)	(684.913)	(645.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....	1.262.952	1.270.000	1.265.882	1.270.000
Afborgun skuldabréfaeignar .....	0	0	313	0
Langtímakr. við eigin fyrirtæki, breyting .....	31.979	40.803	0	41.167
	<b>631.122</b>	<b>695.303</b>	<b>581.282</b>	<b>666.167</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting .....	(35.861)	0	0	0
Tekin ný langtímalán .....	0	0	13.327	13.327
Afborganir langtímalána .....	(54.096)	(61.298)	(54.938)	(94.538)
	<b>(89.957)</b>	<b>(61.298)</b>	<b>(41.611)</b>	<b>(81.211)</b>
Hækkun (lækkun) handbærs fé .....	711.317	803.611	713.154	725.489
Handbært fé í upphafi árs .....	269.721	269.721	294.559	294.559
<b>Handbært fé í lok árs</b> .....	<b>981.037</b>	<b>1.073.332</b>	<b>1.007.714</b>	<b>1.020.048</b>



# 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 2006 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 staðgreiðsluskilgreinum 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 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 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 lánaþjór 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 lánaþjór 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	
	2006	Fjárhags- áætlun 2006	2006	Fjárhags- áætlun 2006
<b>Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga</b>				
Útsvör .....	1.395.562	1.355.000	1.395.562	1.355.000
Fasteignaskattur .....	140.213	146.645	138.415	143.772
Lóðarleiga .....	10.090	10.000	10.090	10.000
	<u>1.545.865</u>	<u>1.511.645</u>	<u>1.544.067</u>	<u>1.508.772</u>

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2006	Fjárhags- áætlun 2006	2006	Fjárhags- áætlun 2006
<b>Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga</b>				
Útgjaldajöfnunarframlag .....	10.012	35.440	10.012	35.440
Almennt grunnskólaframlag .....	18.050	18.100	18.050	18.100
Framlag vegna sérþarfa barna .....	18.360	18.400	18.360	18.400
Framlag vegna nýbúa .....	1.056	1.060	1.056	1.060
	<u>47.478</u>	<u>73.000</u>	<u>47.478</u>	<u>73.000</u>
<b>Aðrar tekjur .....</b>	<b>303.615</b>	<b>274.707</b>	<b>407.408</b>	<b>372.337</b>

Álagningarhlutföll:

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

## Laun og launatengd gjöld

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2006	Fjárhags- áætlun 2006	2006	Fjárhags- áætlun 2006
4. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:				
Laun .....	878.181	899.245	891.798	911.825
Launatengd gjöld .....	<u>216.021</u>	<u>195.260</u>	<u>218.345</u>	<u>197.680</u>
Laun og launatengd gjöld samtals .....	1.094.202	1.094.505	1.110.143	1.109.505
Lífeyrisskuldbinding, breyting .....	<u>83.253</u>	<u>24.000</u>	<u>88.051</u>	<u>24.000</u>
	<u>1.177.454</u>	<u>1.118.505</u>	<u>1.198.194</u>	<u>1.133.505</u>
Stöðugildi að meðaltali .....	246		248	

Laun bæjarstjórnar og bæjarstjóra námu um 24,2 milljónum króna.

# Skýringar

## Annar rekstrarkostnaður

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2006	Fjárhags- áætlun 2006	2006	Fjárhags- áætlun 2006
5. Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:				
Vöru- og þjónustukaup .....	487.690	431.679	534.579	532.041
Styrkir, framlög og annar kostnaður .....	179.452	189.485	161.115	162.130
	<u>667.143</u>	<u>621.164</u>	<u>695.695</u>	<u>694.171</u>

## Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

6. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2006	Fjárhags- áætlun 2006	2006	Fjárhags- áætlun 2006
Vaxtatekjur frá fyrirtækjum í félagasamstæðu.....	51.791	43.345	0	0
Gengishagnaður.....	929	0	929	0
Aðrar vaxtatekjur.....	41.438	2.000	44.944	4.185
Aðrar fjármunatekjur, þ.m.t. arður.....	27.083	27.000	7.083	7.000
	<u>121.241</u>	<u>72.345</u>	<u>52.956</u>	<u>11.185</u>
Önnur vaxtagjöld .....	(60.184)	(48.935)	(66.129)	(54.043)
	<u>(60.184)</u>	<u>(48.935)</u>	<u>(66.129)</u>	<u>(54.043)</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals.....	<u>61.057</u>	<u>23.410</u>	<u>(13.174)</u>	<u>(42.858)</u>

## Óvenjulegir liðir

7. Á árinu seldi bæjarsjóður Seltjarnarness byggingarrétt á Hrólffsskálamel og eignarlóð umhverfis Bygggarða/Sefgarða á Seltjarnarnesi. Söluhagnaður af þessum eignum nam 1.693 milljónum króna sem sundurliðast þannig:

	Söluverð	Bókfærð verð	Sölu- hagnaður
Byggingaréttur Hrólffsskálamel .....	1.262.472	74.600	1.187.872
Eignarlóð Byggörðum/Sefgörðum .....	505.000	0	505.000
Óvenjulegir liðir samtals .....	<u>1.767.472</u>	<u>74.600</u>	<u>1.692.872</u>

# Skýringar

## Rekstur málaflokka og fyrirtækja í samanburði við fjárhagsáætlun

8. Rekstur bæjarsjóðs og fyrirtækja greinist þannig:

	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Fjárhags- áætlun 2006
Skatttekjur .....	0	1.606.450	1.606.450	1.591.000
Félagsþjónusta .....	129.950	13.485	(116.465)	(117.266)
Heilbrigðismál .....	1.393	1.360	(33)	0
Fræðslu- og uppeldismál .....	1.012.752	126.339	(886.413)	(872.377)
Menningarmál .....	64.963	3.523	(61.440)	(57.124)
Æskulýðs- og íþróttamál .....	298.861	62.173	(236.688)	(227.885)
Brunamál og almannavarnir .....	34.500	0	(34.500)	(31.000)
Hreinlætismál .....	39.356	15.279	(24.078)	(19.065)
Skipulags- og byggingarmál .....	26.663	295	(26.367)	(25.629)
Umferðar- og samgöngumál .....	77.081	15.289	(61.792)	(62.690)
Umhverfismál .....	36.900	0	(36.900)	(36.731)
Atvinnumál .....	394	0	(394)	(325)
Sameiginlegur kostnaður .....	189.251	31.712	(157.539)	(155.653)
Hækkun lífeyrisskuldbindingar .....	83.253	0	(83.253)	(24.000)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(250.670)	18.500	269.170	237.285
Aðalsjóður samtals	1.744.648	1.894.406	149.758	198.540
Eignasjóður .....	295.005	1.925.002	1.629.997	1.124.530
Þjónustustöð .....	81.578	53.510	(28.068)	(32.710)
Milliviðskipti .....	(283.087)	(283.087)	0	0
Bæjarsjóður samtals	1.838.144	3.589.831	1.751.687	1.290.360
Hitaveita Seltjarnarness .....	51.114	83.639	32.525	3.728
Vatnsveita Seltjarnarness .....	43.323	61.105	17.781	4.748
Fráveita Seltjarnarness .....	57.003	0	(57.003)	(50.375)
Félagslegt íbúðarhúsnæði .....	29.495	10.064	(19.432)	(19.697)
Greiddur arður innan samstæðu .....	20.000	0	(20.000)	(20.000)
Milliviðskipti.....	(52.813)	(52.813)	0	0
	148.122	101.994	(46.128)	(81.596)
Samantekið samtals.....	1.986.266	3.691.825	1.705.559	1.208.764

## Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

9. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

Bæjarsjóður	Fasteignir	Vélar, áhöld og tæki	Veitu- og gatnakerfi	Samtals
Stofnverð 1.1.....	3.352.122	79.364	0	3.431.486
Afskrifað áður.....	(1.594.002)	(35.228)	0	(1.629.230)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	1.758.120	44.136	0	1.802.256
Viðbót á árinu.....	641.942	21.868	0	663.811
Selt á árinu.....	(74.600)	(148)	0	(74.748)
Afskrifað á árinu .....	(42.902)	(11.701)	0	(54.604)
Bókfært verð í árslok.....	2.282.560	54.155	0	2.336.715

# Skýringar

## Samantekið

	Fasteignir	Vélar, áhöld og tæki	Veitu- og gatnakerfi	Samtals
Stofnverð 1.1.....	3.591.414	90.130	2.216.919	5.898.463
Afskrifað áður.....	(1.715.497)	(43.285)	(1.817.886)	(3.576.667)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	1.875.917	46.846	399.033	2.321.796
Viðbót á árinu.....	656.442	27.639	832	684.913
Selt á árinu.....	(74.600)	(1.624)	0	(76.224)
Afskrifað á árinu .....	(46.311)	(12.539)	(20.353)	(79.204)
Bókfært verð í árslok.....	2.411.448	60.322	379.512	2.851.282

## 10. Fasteignamat og váttryggingamat eigna bæjarfélagsins í árslok greinist þannig:

Bæjarsjóður	Fasteignamat	Váttryggingamat	Bókfært verð
Skólahúsnaði.....	955.540	1.104.919	682.844
Leikskólahúsnaði.....	190.150	199.140	120.674
Íþróttamannvirki.....	740.550	854.850	1.280.283
Aðrar fasteignir og lóðir.....	287.044	314.936	195.058
	2.173.284	2.473.845	2.278.859
<b>Samantekið</b>			
Skólahúsnaði.....	955.540	1.104.919	682.844
Leikskólahúsnaði.....	190.150	199.140	120.674
Íþróttamannvirki.....	740.550	854.850	1.280.283
Aðrar fasteignir og lóðir.....	730.750	658.954	323.946
	2.616.989	2.817.863	2.407.747

## Eignarhlutar í félögum

### 11. 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.....	2,47%	14.654	14.654	14.654
Strætó b.s.....	2,66%	2.660	0	0
		36.349	33.689	33.689
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
			95.803	95.803

# Skýringar

## Reiknuð skattinneign

12. 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 þeir nýtist á móti skattskyldum hagnaði í framtíðinni.

	Reiknuð skatt- inneign
Áætluð staða í ársbyrjun.....	22.529
Áætlaður tekjuskattur vegna tekna og gjalda á árinu.....	(2.194)
Áætlaður tekjuskattur til greiðslu á árinu 2007.....	2.397
Staða í árslok.....	22.731

### Frestaður skattur skiptist þannig á einstaka liði efnahagsreikningsins:

Varanlegir rekstrarfjármunir .....	15.971
Eignarhlutar í félögum .....	(5)
Aðrir liðir .....	6.765
	22.731

## Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs

13. Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs í árslok greinast þannig:

	31.12.2006	31.12.2005
Útsvar		
Gjöld í gjaldheimtu.....	82.617	67.496
Útistandandi staðgreiðsla.....	124.504	122.426
Ríkisfóhirðir vegna innheimtu útsvars í desember.....	4.657	1.808
Óbeinar afskriftir útsvars .....	(10.500)	(9.000)
	201.278	182.730
Fasteignagjöld		
Útistandandi fasteignagjöld.....	5.113	5.352
Óbein afskrift fasteignagjalda.....	(1.100)	(1.100)
	4.013	4.252
Aðrar tekjur		
Húsaleiga.....	506	1.760
Byggingaleyfisgjöld.....	5.812	1.401
Dagvistargjöld.....	752	1.006
Áhaldahús.....	35	35
Tónlistarskóli.....	3.830	3.514
Skólaskjól.....	319	65
Hundaleyfi.....	101	446
Heimilishjálpi.....	146	211
Íþróttahús.....	444	381
Aðrar tekjur.....	2.030	3.575
Óbein afskrift annarra tekna.....	(870)	(870)
	13.106	11.525
Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs.....	218.397	198.507



# Skýringar

## Skammtímakröfur

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

	Bæjarsjóður	Samantekið
Niðurfærsla í ársbyrjun.....	10.970	17.390
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu .....	1.500	1.500
	<u>12.470</u>	<u>18.890</u>

## Eigið fé

15. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Yfirfært frá fyrra ári .....	1.960.874	1.805.493
Rekstrarniðurstaða.....	1.751.687	1.705.559
	<u>3.712.561</u>	<u>3.511.051</u>

## Skuldbindingar

16. Lífeyrisskuldbinding:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Lífeyrisskuldbinding í upphafi árs.....	521.227	553.807
Breyting á árinu.....	83.253	88.051
	<u>604.480</u>	<u>641.858</u>

## Skammtímaskuldir

17. Skammtímaskuldir í árslok greinast þannig:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Fjármagnstekjuskattur.....	280	287
Ógreidd staðgreiðsla.....	21.404	21.404
Ógreidd laun.....	283	283
Ógreitt áfallið orlof.....	63.096	64.471
Ógreitt tryggingagjald v. launa.....	5.558	5.558
Ógreiddir áfallnir vextir.....	11.128	11.302
Aðrar viðskiptaskuldir.....	13.618	17.150
	<u>115.368</u>	<u>120.456</u>

# Skýringar

## Langtímaskuldir

18. Yfirlit um langtímaskuldir:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum:		
Skuldir í EUR.....	4.167	4.167
Skuldir í GBP.....	1.213	1.213
Skuldir í JPY.....	619	619
Skuldir í CHF.....	987	987
Skuldir í USD .....	1.808	1.808
	<u>8.794</u>	<u>8.794</u>
Skuldir í íslenskum krónum .....	352.497	414.999
	<u>361.290</u>	<u>423.793</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	(53.966)	(55.993)
Langtímaskuldir í árslok .....	<u>307.325</u>	<u>367.800</u>

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

Næsta árs afborganir .....	53.966	55.993
Afborganir 2008.....	48.333	50.360
Afborganir 2009.....	45.431	47.459
Afborganir 2010.....	38.490	40.518
Afborganir 2011.....	37.234	39.261
Afborganir síðar .....	137.836	190.201
	<u>361.290</u>	<u>423.793</u>

## Ábyrgðir og veðsetningar

20. Á bæjarsjóði hvíla ábyrgðarskuldbindingar utan efnahagsreiknings sem eru ábyrgðir vegna lána Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins 21,1 milljónir króna, Strætisvagna Reykjavíkur 14,7 milljónir króna og Sorpu 18,4 milljónir króna.

## Önnur mál

21. 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 áhvílandi skuldbinding á bæjarsjóði í lok ársins sem nemur 6,3 milljónum króna vegna þeirra.
22. Bæjarsjóður skuldbatt sig árið 2004 til næstu þriggja ára að greiða Sinfóníuhljómsveit Íslands 2 milljónir króna á ári og er skuldbinding utan efnahags vegna þessa 2 milljónir króna í árslok.
23. 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 uppsejjanlegur að 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 982 þúsund krónur.

# Skýringar

## Kennitölur

### 24. Úr rekstrarreikningi

	Árið 2006	Bæjarsjóður		Fjárhags- áætlun
		Árið 2005	Fjárhags- áætlun	
<b>Í hlutfalli við rekstrartekjur</b>				
Útsvar.....	73,57%	72,87%	69,79%	71,66%
Fasteignaskattur.....	7,39%	7,89%	7,20%	7,97%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2,50%	3,93%	4,07%	4,11%
Lóðarleiga.....	0,53%	0,54%	0,40%	0,45%
Skatttekjur samtals.....	83,99%	85,23%	81,46%	84,19%
Aðrar tekjur.....	16,01%	14,77%	18,54%	15,81%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld.....	57,68%	58,87%	52,53%	57,84%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	4,39%	1,29%	1,40%	1,39%
Annar rekstrarkostnaður.....	35,17%	33,41%	28,48%	32,40%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir.....	2,76%	6,43%	17,59%	8,37%
Afskriftir.....	2,88%	2,58%	2,94%	2,89%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	3,22%	1,26%	2,43%	2,28%
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	3,10%	5,11%	17,08%	7,76%
Óvenjulegir liðir.....	89,24%	64,29%	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	92,34%	69,40%	17,08%	7,76%

	Árið 2006	Samantekið		Fjárhags- áætlun
		Árið 2005	Fjárhags- áætlun	
<b>Í hlutfalli við rekstrartekjur</b>				
Útsvar.....	69,81%	69,34%	66,61%	67,54%
Fasteignaskattur.....	6,92%	7,36%	6,78%	7,43%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0,50%	3,74%	3,88%	3,87%
Lóðarleiga.....	0,50%	0,51%	0,39%	0,42%
Skatttekjur samtals.....	77,75%	80,95%	77,66%	79,26%
Aðrar tekjur.....	20,38%	19,05%	22,34%	20,74%
	98,13%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld.....	55,54%	56,79%	50,91%	55,26%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	4,40%	1,23%	1,55%	1,31%
Annar rekstrarkostnaður.....	34,80%	35,52%	29,11%	34,85%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir.....	5,26%	6,46%	18,43%	8,57%
Afskriftir.....	3,96%	3,58%	4,04%	4,06%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	-0,66%	-2,19%	-0,60%	-0,19%
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	0,63%	0,68%	13,79%	4,32%
Óvenjulegir liðir.....	84,69%	61,17%	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	85,32%	61,86%	13,79%	4,32%

# Skýringar

	Árið 2006	Bæjarsjóður		Fjárhags- áætlun
		Árið 2005	Fjárhags- áætlun	
<b>Í þúsundum króna á íbúa</b>				
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	356	354	348	325
Aðrar tekjur.....	68	61	79	61
Laun og launatengd gjöld.....	263	250	231	229
Annar rekstrarkostnaður.....	149	139	122	125
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	14	5	10	9
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	13	21	73	30
Óvenjulegir liðir.....	379	267	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	392	289	73	30

	Árið 2006	Samantekið		Fjárhags- áætlun
		Árið 2005	Fjárhags- áætlun	
<b>Í þúsundum króna á íbúa</b>				
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	356	354	348	325
Aðrar tekjur.....	91	83	100	85
Laun og launatengd gjöld.....	268	254	235	232
Annar rekstrarkostnaður.....	156	155	130	143
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(3)	(10)	(3)	(1)
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	3	3	62	18
Óvenjulegir liðir.....	379	267	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	381	270	62	18

	Árið 2006	Bæjarsjóður		Fjárhags- áætlun
		Árið 2005	Fjárhags- áætlun	
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir / tekjur.....	2,76%	6,43%	17,59%	8,37%
Rekstrarn. fyrir vexti / tekjur.....	-0,12%	3,85%	14,65%	5,48%
Rekstrarniðurstaða / tekjur.....	92,34%	69,40%	17,08%	7,76%
Rekstrarn. fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	52.362	119.503	336.423	144.561
Rekstrarniðurstaða fyrir vexti (EBIT).....	(2.242)	71.550	280.194	94.691
Rekstrarniðurstaða .....	1.751.687	1.290.360	326.627	134.104

	Árið 2006	Samantekið		Fjárhags- áætlun
		Árið 2005	Fjárhags- áætlun	
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir / tekjur.....	5,26%	6,46%	18,43%	8,57%
Rekstrarn. fyrir vexti / tekjur.....	1,29%	2,88%	14,39%	4,51%
Rekstrarniðurstaða / tekjur.....	85,32%	61,86%	13,79%	4,32%
Rekstrarn. fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	105.064	126.198	369.307	157.118
Rekstrarniðurstaða fyrir vexti (EBIT).....	25.861	56.222	288.294	82.727
Rekstrarniðurstaða .....	1.705.559	1.208.764	276.372	79.166

# Skýringar

## 25. Úr efnahagsreikningi

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	Árið 2006	Árið 2005	Árið 2006	Árið 2005
<b>Í þúsundum króna á íbúa</b>				
Eignir .....	1.088	678	1.067	662
Eigið fé.....	830	439	785	404
Lífeyrisskuldbindingar.....	135	117	144	124
Skuldir án skuldbindinga.....	122	131	138	135
Skuldbindingaer utan efnahags.....	0	1	0	1
Veltufjárhlutfall - veltufj./skammtímaskuldir.....	8,30	3,20	7,09	2,30
Eiginfjárhlutfall - eigið fé/heildarfjármagn.....	76,33%	64,65%	73,61%	60,97%

## 26. Úr sjóðstreymi

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	Árið 2006	Árið 2005	Árið 2006	Árið 2005
Veltufé frá rekstri.....	697.381	339.425	690.695	319.735
- í hlutfalli (%) við skuldir án skuldbindinga.....	127,53%	61,59%	111,98%	53,12%
- mælt í árum.....	0,78	1,62	0,89	1,88
- í hlutfalli (%) við langtímafjármagn.....	15,08%	12,04%	15,28%	11,66%
- í hlutfalli við fjárfestingar og afborganir.....	0,97	1,07	0,93	1,01
Handbært fé frá rekstri.....	170.152	373.883	173.483	353.429
- í hlutfalli (%) við skuldir án skuldbindinga.....	31,12%	67,84%	28,13%	58,71%
- mælt í árum.....	3,21	1,47	3,56	1,70
- í hlutfalli við rekstrarniðurstöðu.....	0,10	1,14	0,10	1,28

	Árið 2006	Árið 2005	Árið 2004	Árið 2003	Árið 2002
<b>27. Íbúaföldi</b>					
Í ársbyrjun.....	4.471	4.548	4.577	4.620	4.663
Breyting á árinu.....	0	(77)	(29)	(43)	(43)
Í árslok.....	<u>4.471</u>	<u>4.471</u>	<u>4.548</u>	<u>4.577</u>	<u>4.620</u>

# Skýringar

	Árið 2006	Árið 2005	Árið 2004	Árið 2003	Árið 2002
28. Fimm ára yfirlit sveitarsjóðs:					
<b>Í hlutfalli við rekstrartekjur</b>					
Útsvar.....	73,57%	69,79%	71,79%	72,13%	73,09%
Fasteignaskattur.....	7,39%	7,20%	8,10%	7,58%	7,81%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2,50%	4,07%	4,57%	4,18%	4,62%
Lóðarleiga.....	0,53%	0,40%	0,54%	0,55%	0,58%
Skatttekjur samtals.....	83,99%	81,46%	85,00%	84,44%	86,10%
Aðrar tekjur.....	16,01%	18,54%	15,00%	15,56%	13,90%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld.....	57,68%	52,53%	56,23%	57,82%	56,24%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	4,39%	1,40%	3,33%	-1,21%	6,29%
Annar rekstrarkostnaður.....	35,17%	28,48%	32,83%	34,88%	34,69%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir.....	2,76%	17,59%	7,58%	8,51%	2,77%
Afskriftir.....	2,88%	2,94%	3,04%	2,93%	4,77%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	3,22%	2,43%	2,57%	2,30%	3,87%
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	3,10%	17,08%	7,11%	7,88%	1,88%
Óvenjulegir liðir.....	89,24%	-	-	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	92,34%	17,08%	7,11%	7,88%	1,88%
<b>Í þúsundum króna á íbúa</b>					
<b>Rekstur:</b>					
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	356	348	299	280	264
Aðrar tekjur.....	68	79	53	51	43
Laun og launatengd gjöld.....	263	231	210	187	192
Annar rekstrarkostnaður.....	149	122	115	115	106
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	14	10	9	8	12
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	13	73	25	26	6
Óvenjulegir liðir.....	379	-	-	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	392	73	25	26	6
<b>Efnahagur:</b>					
Eignir.....	1.088	678	594	542	523
Eigið fé.....	830	439	359	337	308
Lífeyrisskuldbinding.....	135	117	109	91	95
Skuldir án skuldbindinga.....	122	131	126	114	120
Skuldbindingar utan efnahags.....	13	9	9	14	5
<b>Sjóðstreymi:</b>					
Handbært fé frá rekstri.....	38	84	53	24	37
<b>Aðrar lykiltölur</b>					
Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við					
langtímaskuldir, mælt í árum.....	1,81	0,90	1,42	3,11	1,79
Veltufjárhlutfall - veltufj./skammttímaskuldir.....	8,30	3,20	2,13	2,16	1,20
Eiginfjárhlutfall - eigið fé/heildarfjármagn.....	76,33%	64,65%	60,49%	62,15%	58,94%
Alagningarhlutföll:					
Útsvar.....	12,35%	12,46%	12,46%	12,46%	12,46%
Fasteignaskattar - íbúðarhúsnæði.....	0,24%	0,32%	0,36%	0,36%	0,36%
Fasteignaskattar - atvinnuhúsnæði.....	1,12%	1,12%	1,12%	1,12%	1,12%

# REKSTRARYFIRLIT - SAMANTEKIÐ

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóds	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Óvenjulegir liðir	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.													
<b>Aðalsjóður</b>													
00 Skatttekjur .....	1.558.972	47.478	0	1.606.450	0	0	0	0	0	0		1.606.450	1.591.000
02 Félagsþjónusta .....	0	0	13.485	13.485	68.176	0	61.736	0	129.912	(38)		(116.465)	(117.266)
03 Heilbrigðismál .....	0	0	1.360	1.360	0	0	1.393	0	1.393	0		(33)	0
04 Fræðslu- og uppeldismál .....	0	0	126.339	126.339	687.436	0	325.187	0	1.012.623	(129)		(886.413)	(872.377)
05 Menningarmál .....	0	0	3.523	3.523	27.514	0	37.412	0	64.926	(37)		(61.440)	(57.124)
06 Æskulýðs- og íþróttamál .....	0	0	62.173	62.173	123.002	0	175.831	0	298.833	(28)		(236.688)	(227.885)
07 Brunamál og almannavarnir .....	0	0	0	0	28	0	34.472	0	34.500	0		(34.500)	(31.000)
08 Hreinlætismál .....	0	0	15.279	15.279	819	0	38.536	0	39.355	(1)		(24.078)	(19.065)
09 Skipulags- og byggingarmál .....	0	0	295	295	16.021	0	10.535	0	26.556	(107)		(26.367)	(25.629)
10 Umferðar- og samgöngumál .....	0	0	15.289	15.289	0	0	77.080	0	77.080	(1)		(61.792)	(62.690)
11 Umhverfismál .....	0	0	0	0	7.874	0	29.025	0	36.899	(2)		(36.900)	(36.731)
13 Atvinnumál .....	0	0	0	0	0	0	394	0	394	0		(394)	(325)
21 Sameiginlegur kostnaður .....	0	0	31.712	31.712	111.244	0	77.971	0	189.215	(36)		(157.539)	(155.653)
22 Breyting lífeyris- og skuldbindinga .....	0	0	0	0	0	83.253	0	0	83.253	0		(83.253)	(24.000)
27 Óvenjulegir liðir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
28 Fjármagnsliðir .....	0	0	18.500	18.500	0	0	2.435	0	2.435	253.104		269.170	237.285
<b>Aðalsjóður samtals</b>	<b>1.558.972</b>	<b>47.478</b>	<b>287.956</b>	<b>1.894.406</b>	<b>1.042.114</b>	<b>83.253</b>	<b>872.007</b>	<b>0</b>	<b>1.997.374</b>	<b>252.726</b>	<b>0</b>	<b>149.758</b>	<b>198.540</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir</b>													
31 Eignasjóður .....	0	0	232.130	232.130	937		55.544	53.884	110.365	(184.640)	1.692.872	1.629.997	1.124.530
33 Þjónustustöð .....	0	0	53.510	53.510	51.151		22.679	720	74.549	(7.029)	0	(28.068)	(32.710)
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir samtals</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>285.640</b>	<b>285.640</b>	<b>52.088</b>	<b>0</b>	<b>78.223</b>	<b>54.604</b>	<b>184.914</b>	<b>(191.669)</b>	<b>1.692.872</b>	<b>1.601.929</b>	<b>1.091.820</b>
<b>Milliviðskipti</b>	<b>(13.107)</b>		<b>(269.980)</b>	<b>(283.087)</b>			<b>(283.087)</b>		<b>(283.087)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
									<b>0</b>				
<b>Sveitarsjóður samtals</b>	<b>1.545.865</b>	<b>47.478</b>	<b>303.615</b>	<b>1.896.959</b>	<b>1.094.202</b>	<b>83.253</b>	<b>667.143</b>	<b>54.604</b>	<b>1.899.200</b>	<b>61.057</b>	<b>1.692.872</b>	<b>1.751.687</b>	<b>1.290.360</b>
<b>Fyrirtæki sveitarfélags</b>													
43 Vatnsveita Seltjarnarnesbæ .....	0	0	61.105	61.105	0	0	32.648	3.233	35.882	(7.442)	0	17.781	4.748
47 Hitaveita Seltjarnarnesbæ .....	0	0	83.639	83.639	15.942	4.798	25.966	6.780	53.487	2.373	0	32.525	3.728
49 Fráveita Seltjarnarnesbæ .....	0	0	0	0	0	0	14.150	11.303	25.452	(31.551)	0	(57.003)	(50.375)
51 Hrólfskálamelur .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57 Félagslegt íbúðarhúsnæði .....	0	0	10.064	10.064	0	0	8.601	3.283	11.884	(17.611)	0	(19.432)	(19.697)
<b>Fyrirtæki sveitarfélags samtals</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>154.807</b>	<b>154.807</b>	<b>15.942</b>	<b>4.798</b>	<b>81.365</b>	<b>24.600</b>	<b>126.705</b>	<b>(54.230)</b>	<b>0</b>	<b>(26.128)</b>	<b>(61.596)</b>
<b>Milliviðskipti</b>	<b>(1.798)</b>		<b>(51.015)</b>	<b>(52.813)</b>			<b>(52.813)</b>		<b>(52.813)</b>	<b>(20.000)</b>		<b>(20.000)</b>	<b>(20.000)</b>
<b>Rekstur samstæðu samtals</b>	<b>1.544.067</b>	<b>47.478</b>	<b>407.408</b>	<b>1.998.953</b>	<b>1.110.143</b>	<b>88.051</b>	<b>695.695</b>	<b>79.204</b>	<b>1.973.092</b>	<b>(13.174)</b>	<b>1.692.872</b>	<b>1.705.559</b>	<b>1.208.764</b>

# Efnahagsyfirlit 31.12.2006

## Eignir

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Sveitarsjóður	Vatnsveita	Hitaveita	Fráveita	Hrólfsskála- melur	Húsnæðis- nefnd	Milli- færslur	Samstæða
<b>Fastafjármunir</b>												
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>												
Fasteignir .....		2.282.560			2.282.560		2.189			126.699		2.411.448
Bífreiðar .....					0							0
Vélar, áhöld og tæki .....		51.800	2.355		54.155		6.167				0	60.322
Veitu- og gatnakerfi .....					0	62.597	108.603	208.312			0	379.512
	<b>0</b>	<b>2.334.360</b>	<b>2.355</b>	<b>0</b>	<b>2.336.715</b>	<b>62.597</b>	<b>116.959</b>	<b>208.312</b>	<b>0</b>	<b>126.699</b>	<b>0</b>	<b>2.851.282</b>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>												
Eignahlutir í bygðasamlögum .....	33.689				33.689						0	33.689
Eignarhlutir í tengdum félögum .....	1.145				1.145		127				(1.272)	0
Eignarhlutir í öðrum félögum .....	94.803	1.000			95.803							95.803
Langtímakröfur á fyrirtæki sveitarfélagsins .....	1.913.208			(1.505.328)	407.880						(407.880)	0
Verðbréf .....					0					1.598	0	1.598
Reiknuð skattinneign .....					0		22.731					22.731
	<b>2.042.844</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>(1.505.328)</b>	<b>538.516</b>	<b>0</b>	<b>22.859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.598</b>	<b>(409.151)</b>	<b>153.822</b>
	<b>2.042.844</b>	<b>2.335.360</b>	<b>2.355</b>	<b>(1.505.328)</b>	<b>2.875.231</b>	<b>62.597</b>	<b>139.818</b>	<b>208.312</b>	<b>0</b>	<b>128.297</b>	<b>(409.151)</b>	<b>3.005.104</b>
<b>Veltufjármunir</b>												
<b>Vörubirgðir</b>												
Birgðir .....	0			0	0	708	996	0	0	0	0	1.705
<b>Skammtímakröfur</b>												
Óinnheimtar tekjur .....	218.397			0	218.397	1.284	15.710			1.020	0	236.412
Skammtímakr. á fyrirtæki sveitarfélagsins .....	(681.566)		32.934	893.153	244.521	6.700	6.062	4.454			(261.737)	0
Aðrar skammtímakröfur .....	513.196			0	513.196		(1.619)			12	6.410	517.999
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	480				480							480
	<b>50.508</b>	<b>0</b>	<b>32.934</b>	<b>893.153</b>	<b>976.594</b>	<b>7.984</b>	<b>20.153</b>	<b>0</b>	<b>4.454</b>	<b>1.032</b>	<b>(255.327)</b>	<b>754.890</b>
<b>Verðbréf</b>												
Næsta árs afb. - fyrirtæki sveitarfélagsins .....	40.198			(9.179)	31.020						(31.020)	0
Verðbréf .....					0					325		325
	<b>40.198</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(9.179)</b>	<b>31.020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>325</b>	<b>(31.020)</b>	<b>325</b>
<b>Handbært fé</b>												
Handbært fé .....	981.037			0	981.037		26.677				0	1.007.714
	<b>1.071.743</b>	<b>0</b>	<b>32.934</b>	<b>883.975</b>	<b>1.988.652</b>	<b>8.692</b>	<b>47.826</b>	<b>0</b>	<b>4.454</b>	<b>1.357</b>	<b>(286.346)</b>	<b>1.764.633</b>
<b>Eignir samtals</b>	<b>3.114.587</b>	<b>2.335.360</b>	<b>35.288</b>	<b>(621.353)</b>	<b>4.863.883</b>	<b>71.289</b>	<b>187.644</b>	<b>208.312</b>	<b>4.454</b>	<b>129.654</b>	<b>(695.498)</b>	<b>4.769.737</b>



# Efnahagsyfirlit 31.12.2006

## Eigið fé og skuldir

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Sveitarsjóður	Vatnsveita	Hitaveita	Fráveita	Hrólfsskála- melur	Húsnæðis- nefnd	Milli- færslur	Samstæða
<b>Eigið fé</b>												
Eigið fé .....	2.179.868	1.563.525	(30.832)	0	3.712.561	13.119	142.955	(276.607)	4.454	(84.159)	(1.272)	3.511.051
Eigið fé	2.179.868	1.563.525	(30.832)	0	3.712.561	13.119	142.955	(276.607)	4.454	(84.159)	(1.272)	3.511.051
<b>Skuldbindingar</b>												
Lífeyrisskuldbindingar .....	604.480			0	604.480		37.377				0	641.858
	604.480	0	0	0	604.480	0	37.377	0	0	0	0	641.858
<b>Langtímaskuldir</b>												
Skuldabréf hjá bönkum og sparisjóðum .....	134.312	173.012		0	307.325					60.475	0	367.800
Skuldir við fyrirtæki sveitarfélagsins .....		1.439.859	65.469	(1.505.328)	0	49.510		243.458		114.912	(407.880)	0
Fyrirfram innheimtar tekjur .....					0							0
	134.312	1.612.871	65.469	(1.505.328)	307.325	49.510	0	243.458	0	175.387	(407.880)	367.800
<b>Skammtímaskuldir</b>												
Viðskiptaskuldir .....	70.183			0	70.183						0	70.183
Skuldir við fyrirtæki sveitarfélagsins .....		(893.153)		893.153	0			219.894		35.433	(255.327)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	18.758	35.208			53.966					2.027		55.993
Næsta árs afborganir vegna langtkr svfel .....		8.527	652	(9.179)	0	8.660		21.567		792	(31.020)	0
Reiknaðir skattar ársins .....					0					2.397		2.397
Aðrar skammtímaskuldir .....	106.986	8.382		0	115.368			4.914		174	0	120.456
	195.927	(841.036)	652	883.975	239.517	8.660	7.311	241.461	0	38.426	(286.346)	249.029
Skuldir og skuldbindingar	934.720	771.835	66.121	(621.353)	1.151.322	58.170	44.688	484.919	0	213.813	(694.226)	1.258.686
<b>Eigið fé og skuldir</b>	3.114.587	2.335.360	35.288	(621.353)	4.863.883	71.289	187.644	208.312	4.454	129.654	(695.498)	4.769.737

# SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

10.090.077

í þús. kr.

	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	Óvenjulegir liðir	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>00 Skatttekjur</b>	1.558.972	47.478	0	1.606.450	0		0	0	0	0	0	1.606.450	1.591.000
0 Skattar .....	1.548.882	0	0	1.548.882	0		0	0	0	0	0	1.548.882	1.508.000
01 Útsvör .....	1.395.562		0	1.395.562			0	0	0	0	0	1.395.562	1.355.000
06 Fasteignaskattur .....	153.320		0	153.320			0	0	0	0	0	153.320	153.000
1 Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarf. ....	0	47.478	0	47.478			0	0	0	0	0	47.478	73.000
3 Aðrar tekjur með skattaáfgildi .....	10.090	0	0	10.090	0		0	0	0	0	0	10.090	10.000
35 Lóðarleiga .....	10.090		0	10.090			0	0	0	0	0	10.090	10.000
<b>02 Félagsþjónusta</b>	0	0	13.485	13.485	68.176		61.736	0	129.912	(38)	0	(116.465)	(117.266)
0 Sameiginlegir liðir .....			0	0	21.086		5.095		26.180	(6)		(26.186)	(27.898)
1 Félagsleg aðstoð .....	0	0	2.172	2.172	21.872		12.205	0	34.077	0	0	(31.905)	(32.304)
11 Fjárhagsaðstoð .....			0	0	0		7.230		7.230	0		(7.230)	(7.094)
13 Húsaleigubætur .....			0	0	0		3.972		3.972			(3.972)	(5.715)
15 Félagsleg heimaþjónusta .....			1.981	1.981	21.872		500		22.372			(20.392)	(19.215)
17 Niðurgreiðsla húsaleigu .....			192	192	0		503		503			(311)	(280)
3 Þjónusta við börn og unglínga .....			52	52	0		6.214		6.214			(6.163)	(4.780)
4 Þjónusta við aldraða .....	0	0	10.412	10.412	21.463		23.584	0	45.047	(32)	0	(34.667)	(34.319)
41 Þjónustubópur aldraðra .....			0	0	125		0		125			(125)	(165)
42 Félagsstarf aldraðra .....			921	921	4.621		5.986		10.607	(1)		(9.688)	(9.040)
43 Dagrístun aldraðra .....			5.451	5.451	10.552		1.518		12.070	(4)		(6.623)	(7.310)
46 Ferðaþjónusta .....			313	313			3.217		3.217			(2.904)	(2.490)
47 Eitðismýri 30 .....			603	603	1.836		807		2.643	(3)		(2.043)	(1.884)
48 Skólabrant .....			3.125	3.125	4.329		8.883		13.212	(24)		(10.111)	(10.430)
49 Niðurgreiðd fasteignagjöld aldraðra .....			0	0			3.173		3.173			(3.173)	(3.000)
5 Þjónusta við fatlaða .....			849	849	3.162		9.336		12.498			(11.649)	(13.210)
6 Ýmis félagsþjónusta .....			0	0	594		2.665		3.259			(3.259)	(2.235)
7 Ýmis lögbundin framlög .....	0	0	0	0	0		824	0	824	0	0	(824)	(765)
73 Þjargreiðsjóður .....			0	0	0		552		552	0		(552)	(540)
74 Orlofsjóður húsmæðra .....			0	0	0		272		272	0		(272)	(225)
8 Ýmsir styrkir og framlög .....			0	0	0		1.812		1.812	0		(1.812)	(1.755)

# SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

10.090.077

	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	Óvenjulegir liðir	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
í þús. kr.													
<b>03 Heilbrigðismál</b>	0	0	1.360	1.360	0		1.393	0	1.393	0	0	(33)	0
2 Heilsuvernd .....	0	0	1.360	1.360	0		1.393	0	1.393	0	0	(33)	0
21 Heilsugæslustöðvar .....			1.360	1.360	0		1.393		1.393			(33)	0
<b>04 Fræðslu- og uppeldismál</b>	0	0	126.339	126.339	687.436		325.187	0	1.012.623	(129)	0	(886.413)	(872.377)
0 Sameiginlegir liðir .....	0	0	166	166	19.488		16.711	0	36.199	(3)	0	(36.036)	(33.787)
01 Skólanefnd .....			0	0	1.998		6.680		8.677	0		(8.677)	(8.030)
02 Skólaskrifstofa .....			166	166	17.490		10.032		27.522	(3)		(27.359)	(25.757)
1 Leikskólar og dagvistun .....	0	0	59.872	59.872	175.010		60.297	0	235.307	(43)	0	(175.477)	(171.016)
10 Sameiginlegir liðir .....			537	537			9.391		9.391			(8.854)	(8.500)
11 Leikskólar .....	0	0	49.792	49.792	165.778		32.588	0	198.366	(39)	0	(148.612)	(144.798)
11.01 Mánabrekka .....			23.354	23.354	80.624		16.122		96.746	(15)		(73.407)	(71.884)
11.02 Sálbrekka .....			26.439	26.439	85.154		16.466		101.620	(24)		(75.205)	(72.914)
15 Mötuneyti leikskóla .....			9.498	9.498	8.445		11.809		20.254	(4)		(10.760)	(8.723)
17 Dagvistun í heimahúsum .....			0	0	0		6.449		6.449			(6.449)	(7.830)
18 Gæsluvellir .....			45	45	787		61		847			(803)	(1.165)
2 Grunnskólar .....	0	0	51.343	51.343	414.795		223.204	0	637.999	(65)	0	(586.722)	(579.373)
20 Sameiginlegir liðir .....			0	0			9.900		9.900			(9.900)	(11.150)
21 Grunnskólar .....	0	0	9.977	9.977	391.096		142.782	0	533.877	(47)	0	(523.947)	(517.453)
21.01 Mýrarhúisaskóli .....			5.536	5.536	209.820		76.934		286.754	(25)		(281.243)	(279.102)
21.02 Valhúisaskóli .....			4.441	4.441	181.276		65.848		247.124	(22)		(242.705)	(238.351)
23 Skólaskjól .....			10.728	10.728	10.907		3.471		14.378	(0)		(3.650)	(5.000)
25 Nemendamötuneyti grunnskóla .....			23.414	23.414	12.792		28.224		41.017	(18)		(17.620)	(13.070)
29 Nemendur utanbæjar .....			7.223	7.223	0		38.827		38.827			(31.604)	(32.700)
5 Önnur fræðslustarfsemi .....	0	0	14.958	14.958	78.144		24.792	0	102.936	(18)	0	(87.996)	(88.001)
51 Tónlistarskóli .....	0	0	14.799	14.799	78.111		20.177	0	98.288	(13)	0	(83.503)	(82.489)
51.01 Tónlistarskólinn .....			14.799	14.799	74.925		19.756		94.681	(13)		(79.896)	(79.149)
51.02 Líðrasveit tónlistarsk. ....			0	0	3.186		421		3.607			(3.607)	(3.340)
55 Fræðasetur innri starfsemi .....			159	159	33		4.615		4.648	(5)		(4.493)	(5.512)
6 Umferðaskólinn "Ungir vegfarendur" ....			0	0	0		182		182			(182)	(200)

# SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

10.090.077

í þús. kr.

	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	Óvenjulegir liðir	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>05 Menningarmál</b>	0	0	3.523	3.523	27.514		37.412	0	64.926	(37)	0	(61.440)	(57.124)
2 Bókasöfn .....			3.521	3.521	26.628		24.005		50.633	(34)		(47.146)	(43.594)
3 Önnur söfn .....			2	2	886		3.323		4.208	0		(4.206)	(4.545)
4 Bygðasaga .....			0	0	0		797		797	(3)		(799)	(565)
7 Hátiðahöld .....			0	0	0		3.019		3.019			(3.019)	(2.420)
8 Ýmsir styrkir og framlög .....			0	0	0		6.269		6.269			(6.269)	(6.000)
<b>06 Æskulýðs- og íþróttamál</b>	0	0	62.173	62.173	123.002		175.831	0	298.833	(28)	0	(236.688)	(227.885)
0 Sameiginlegir liðir .....			0	0	8.509		2.280		10.789	(6)		(10.795)	(10.610)
1 Leikvellir .....			0	0	0		574		574			(574)	(1.800)
2 Æskulýðsmál .....	0	0	3.713	3.713	28.197		2.160	0	30.357	(1)	0	(26.644)	(25.385)
22 Leikjánaámskeið .....			1.431	1.431	5.987		762		6.748			(5.317)	(5.325)
27 Vinnuskóli .....			2.188	2.188	21.352		1.073		22.425	(1)		(20.238)	(19.050)
29 Skólagarðar .....			94	94	858		325		1.183			(1.089)	(1.010)
3 Félagsmiðstöðvar .....			858	858	15.782		8.223		24.005	(11)		(23.159)	(21.633)
5 Íþróttahús og sundlaug .....	0	0	57.602	57.602	66.832		91.750	0	158.582	(10)	0	(100.989)	(96.642)
52 Íþróttahús .....			42.586	42.586	22.339		54.249		76.588	(6)		(34.008)	(37.715)
55 Sundlaug .....			15.016	15.016	44.492		37.501		81.993	(4)		(66.981)	(58.927)
6 Íþróttasvæði .....			0	0	3.682		9.787		13.470	(0)		(13.470)	(12.955)
8 Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála .....			0	0	0		61.057		61.057			(61.057)	(58.860)
<b>07 Brunamál og almannavarnir</b>	0	0	0	0	28		34.472	0	34.500	0	0	(34.500)	(31.000)
2 Brunavarnir .....			0	0			23.859		23.859			(23.859)	(19.500)
4 Almannaavarnir og öryggismál .....	0	0	0	0	28		4.588	0	4.617	0	0	(4.617)	(5.600)
41 Almannaavarnir .....			0	0	28		119		147			(147)	(340)
43 Sjúkloðavarnir - sjónarmagarðar .....			0	0	0		3.674		3.674			(3.674)	(4.100)
44 Sjúkjun .....			0	0			754		754			(754)	(1.000)
45 Jarðskjálftavakett .....			0	0			42		42			(42)	(160)
8 Ýmsir styrkir og framlög .....			0	0			6.025		6.025			(6.025)	(5.900)

# SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

10.090.077

í þús. kr.

	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	Óvenjulegir liðir	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>08 Hreinlætismál</b>	0	0	15.279	15.279	819		38.536	0	39.355	(1)	0	(24.078)	(19.065)
1 Heilbrigðiseftirlit .....			1.772	1.772	0		6.434		6.434			(4.662)	(4.550)
2 Sorphreinsun og sorpþýðing .....	0	0	12.636	12.636	0		24.843	0	24.843	(1)	0	(12.208)	(10.695)
21 Sorphreinsun og gámaslóðnar .....			2.106	2.106	0		7.938		7.938	(1)		(5.833)	(4.600)
23 Sorpþýðing - urðunarstaðir .....			10.530	10.530	0		16.905		16.905			(6.375)	(6.095)
3 Hreinsun opinna svæða .....			0	0	0		6.096		6.096	(0)		(6.096)	(2.600)
5 Meindýracyðing og dýracfirlit .....	0	0	871	871	819		1.163	0	1.982	0	0	(1.111)	(1.220)
51 Meindýracyðing .....			0	0	0		997		997	0		(997)	(1.100)
52 Mengunarvarnir .....							9		9			(9)	0
57 Eftirlit með hundahaldi .....			871	871	819		158		976	0		(106)	(120)
<b>09 Skipulags- og byggingarmál</b>	0	0	295	295	16.021		10.535	0	26.556	(107)	0	(26.367)	(25.629)
0 Sameiginlegir liðir .....			97	97			0		0			97	0
1 Mælingar, skráning og kortagerð .....			40	40	6.521		1.875		8.396	(52)		(8.408)	(9.406)
2 Skipulagsmál .....	0	0	0	0	1.745		6.561	0	8.307	0	0	(8.307)	(6.305)
21 Skipulagsnefnd .....			0	0	1.745		86		1.831			(1.831)	(1.305)
24 Aðal- og deiliskipulag .....			0	0	0		6.476		6.476			(6.476)	(5.000)
5 Byggingareftirlit .....			158	158	7.754		2.099		9.853	(55)		(9.750)	(9.918)
<b>10 Umferðar- og samgöngumál</b>	0	0	15.289	15.289	0		77.080	0	77.080	(1)	0	(61.792)	(62.690)
0 Sameiginlegir liðir .....			0	0	0		2.587		2.587			(2.587)	(500)
2 Gatnakerfi .....			15.217	15.217			26		26			15.192	4.000
3 Viðhald og rekstur gatnakerfis .....			0	0	0		10.898	0	10.898	(0)		(10.899)	(10.500)
4 Gangbrautir, hjólreiðastígur og reiðvegir .....			0	0	0		15.962		15.962			(15.962)	(12.800)
5 Umferðaröryggismál .....			0	0	0		16.824		16.824	(0)		(16.824)	(15.200)
6 Snjómokstur og hálkuvarnir .....			0	0	0		5.188		5.188			(5.188)	(3.000)
7 Samgöngumál .....			0	0			15.637		15.637			(15.637)	(17.050)
8 Ýmsir styrkir og framlög .....			0	0			5		5			(5)	0
9 Smábátahöfn .....			72	72	0		9.955		9.955	(0)		(9.883)	(7.640)

# SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

10.090.077

í þús. kr.

	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	Óvenjulegir liðir	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>11 Umhverfismál</b>	0	0	0	0	7.874		29.025	0	36.899	(2)	0	(36.900)	(36.731)
0 Sameiginlegir liðir .....			0	0	7.874		3.067		10.941	(0)		(10.941)	(12.411)
2 Almenningsgarðar .....			0	0	0		350		350			(350)	(1.000)
3 Utivistarsvæði .....	0	0	0	0	0		49	0	49	0	0	(49)	(50)
31 Fólkrangur .....			0	0	0		49		49			(49)	(50)
4 Opin svæði .....			0	0	0		18.337		18.337			(18.337)	(19.480)
5 Umhverfi, gata og torg .....			0	0	0		2.068		2.068	(2)		(2.070)	(1.720)
6 Skreytingar .....			0	0	0		5.154		5.154	0		(5.154)	(2.070)
<b>13 Atvinnumál</b>	0	0	0	0	0		394	0	394	0	0	(394)	(325)
2 Landbúnaður .....			0	0	0		173		173			(173)	(125)
6 Ferðamál .....			0	0			221		221	0		(221)	(200)
<b>21 Sameiginlegur kostnaður</b>	0	0	31.712	31.712	111.244		77.971	0	189.215	(36)	0	(157.539)	(155.653)
0 Meðferð sveitarstjórnarmála .....	0	0	0	0	15.096		14.935	0	30.031	(5)	0	(30.036)	(29.235)
01 Sveitarstjórn .....			0	0	14.086		448		14.535	(5)		(14.539)	(15.730)
02 Fjárhags- og launanefnd .....			0	0	1.009		1.320		2.329			(2.329)	(2.205)
07 Aðkeypt sérfræðisþjónusta .....			0	0	0		13.167		13.167			(13.167)	(11.300)
1 Kosningar .....	0	0	0	0	791		458	0	1.250	0	0	(1.250)	(1.300)
11 Sveitarstjórnarkosningar .....			0	0	791		458		1.250			(1.250)	(1.300)
2 Aukaframlag í lífeyrissjóð .....			0	0	11.576		0		11.576	(6)		(11.582)	(10.600)
4 Skrifstofur sveitarfélagsins .....			31.712	31.712	83.570		42.764		126.334	(25)		(94.646)	(96.388)
5 Risna, móttökur og kynningarmál .....			0	0	0		1.865		1.865			(1.865)	(1.250)
6 Starfsmannakostnaður .....			0	0	211		4.112		4.322			(4.322)	(4.285)
7 Samstarf sveitarfélaga .....			0	0	0		3.653		3.653			(3.653)	(2.945)
8 Ýmsir styrkir og framlög .....			0	0	0		10.184		10.184	(0)		(10.184)	(9.650)
<b>22 Breyting lífeyrisskuldbindinga</b>			0	0	0	83.253	0	0	83.253	0	0	(83.253)	(24.000)
						83.253	0		83.253			(83.253)	

# SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

10.090.077

í þús. kr.

	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	Óvenjulegir liðir	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld</b>	0	0	18.500	18.500	0		2.435	0	2.435	253.104	0	269.170	237.285
0 Fjármunatekjur .....	0	0	18.500	18.500	0		161	0	161	287.566	0	305.905	261.490
01 Vaxtatekjur af bankareikningum .....			0	0			0	0	0	28.041		28.041	0
02 Vaxtatekjur af skatttekjum .....			0	0			89	89	89	12.389		12.300	1.000
03 Vaxtatekjur af viðskiptakerfjum .....			0	0			72	72	72	815		743	1.000
04 Vaxtatekjur af langtímakröfum .....			0	0			0	0	0	219.319		219.319	213.990
05 Tekjur af eignarhlutum .....			18.500	18.500			0	0	0	27.002		45.502	45.500
1 Fjármagnsgjöld .....	0	0	0	0	0		2.274	0	2.274	(34.462)	0	(36.736)	(24.205)
11 Vaxtagjöld af bankareikningum .....			0	0			0	0	0	(10.621)		(10.621)	(1.850)
12 Vaxta- og verðbóttagjöld langtímalána .....			0	0			0	0	0	(19.762)		(19.762)	(21.855)
13 Vaxtagjöld af skammtímaskuldum .....			0	0			0	0	0	(468)		(468)	(500)
14 Fjármagnstekjuskattur .....			0	0			2.274	2.274	2.274	0		(2.274)	0
15 Afskriftir og niðurfærsla krafna .....			0	0			0	0	0	(4.203)		(4.203)	0
8 Gengis- og söluhagnaður .....			0	0			0	0	0	593		593	0
<b>Samtals rekstur aðalsjóðs</b>	1.558.972	47.478	287.956	1.894.406	1.042.114	83.253	872.007	0	1.997.374	252.726	0	149.758	198.540

## REKSTRARYFIRLIT - B-HLUTA

í þús. kr.

### Fyrirtæki sveitarfélags

	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	Óvenjulegir liðir	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
43 Vatnsveita Seltjarnarnesbæ .....	0	0	61.105	61.105	0	0	32.648	3.233	35.882	(7.442)	0	17.781	4.748
47 Hitaveita Seltjarnarnesbæ .....	0	0	83.639	83.639	15.942	4.798	25.966	6.780	53.487	2.373	0	32.525	3.728
49 Fráveita Seltjarnarnesbæ .....	0	0	0	0	0	0	14.150	11.303	25.452	(31.551)	0	(57.003)	(50.375)
51 Hrólfskálamelur .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57 Félagslegt íbúðarhúsnæði .....	0	0	10.064	10.064	0	0	8.601	3.283	11.884	(17.611)	0	(19.432)	(19.697)
<b>Samtals rekstur fyrirtækja sveitarfélagsins</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>154.807</b>	<b>154.807</b>	<b>15.942</b>		<b>81.365</b>	<b>24.600</b>	<b>126.705</b>	<b>(54.230)</b>	<b>0</b>	<b>(26.128)</b>	<b>(61.596)</b>



## SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT ANNARRA SJÓÐA OG STOFNANA

í þús. kr.

	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	Óvenjulegir liðir	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>31 Eignasjóður</b>	0	0	232.130	232.130	937	0	55.544	53.884	110.365	(184.640)	1.692.872	1.629.997	1.124.530
1 Skólahúsnæði .....	0	0	116.543	116.543	0	0	21.826	19.838	41.664	(0)	0	74.879	72.298
2 Íþróttamannvirki .....	0	0	73.391	73.391	0	0	8.546	17.379	25.925	(1)	0	47.466	45.067
3 Aðrar þjónustubyggingar .....	0	0	29.454	29.454	937	0	15.319	4.468	20.724	4	0	8.734	(398)
5 Aðrar fasteignir .....	0	0	79	79	0	0	7.223	1.217	8.441	0	0	(8.361)	0
7 Áhöld og tæki .....	0	0	12.662	12.662	0	0	97	10.982	11.079	0	0	1.583	2.687
8 Sameiginlegir liðir .....	0	0	0	0	0	0	2.533	0	2.533	268	1.692.872	1.690.607	1.192.663
9 Fjármagnsliðir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(184.912)	0	(184.912)	(187.787)
<b>33 Þjónustustöð</b>	0	0	53.510	53.510	51.151	0	22.679	720	74.549	(7.029)	0	(28.068)	(32.710)
1 Rekstur áhaldahúss .....	0	0	52.759	52.759	51.151	0	16.736	0	67.886	(8)	0	(15.135)	(19.075)
3 Vélar .....	0	0	751	751	0	0	2.214	490	2.704	0	0	(1.953)	(911)
5 Bífreiðar .....	0	0	0	0	0	0	3.729	230	3.959	324	0	(3.636)	(5.321)
6 Annar rekstrarkostnaður .....	0	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	0
9 Fjármagnsliðir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(7.344)	0	(7.344)	(7.403)
<b>Samtals rekstur annarra sjóða og stofnana</b>	0	0	285.640	285.640	52.088	0	78.223	54.604	184.914	(191.669)	1.692.872	1.601.929	1.091.820