

# Reykjanesbær

Ársreikningur 2004

Reykjanesbær  
Tjarnargötu 12  
230 Reykjanesbæ

Kt. 470794-2169

# Reykjanesbær

## Ársreikningur 2004

### Efnisyfirlit.

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

# Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra

---

Ársreikningur Reykjanesbæjar er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga og auglýsingar félagsmálaráðuneytisins um reikningsskil sveitarfélaga. Í ársreikningnum er gerð grein fyrir reikningsskilaaðferðum og þeim breytingum sem á þeim hafa orðið frá fyrra ári.

Eins og nánar var greint frá í ársreikningi síðasta árs er starfsemi nú skipt í a-hluta annars vegar og b-hluta hins vegar. Til a-hluta telst starfsemi sem að hluta eða öllu leyti er fjármögnuð með skatttekjum en í b-hluta eru fyrirtæki sem að hálfu eða meirihluta eru í eigu sveitarfélagsins og eru rekin sem fjárhagslega sjálfstæðar einingar sem eru: Fráveita og Vatnsveita Reykjanesbæjar, Reykjaneshöfn, Fasteignir Reykjanesbæjar ehf., Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar, Framkvæmdasjóður aldraðra í Reykjanesbæ, Álfabré ehf. og Þróunarsjóður Reykjanesbæjar hf.

Rekstrartekjur sveitarfélagsins á árinu námu um 3.900,7 milljónum króna samkvæmt samanteknum rekstrarreikningi fyrir a og b hluta en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir rekstrartekjum um 3.873,6 milljónir króna. Rekstrartekjur a-hluta námu um 3.560,3 milljónir króna en fjárhagsáætlunin gerði ráð fyrir rekstrartekjum um 3.518 milljónir króna.

Laun og launatengd gjöld sveitarfélagsins námu um 1.823 milljónum króna en starfsmannafjöldi sveitarfélagsins nam 536 stöðugildum í árslok.

Rekstrarniðurstaða sveitarfélagsins samkvæmt samanteknum rekstrarreikningi a og b hluta var tap að fjárhæð um 210 milljónir króna en samkvæmt fjárhagsáætlun var gert ráð fyrir tapi sem nam um 734,1 milljónum króna. Rekstrarniðurstaða a-hluta var tap að fjárhæð um 253,5 milljónir króna en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir tapi um 833,5 milljónir króna.

Heildareignir bæjarsjóðs námu um 8.247,1 milljónum króna og heildareignir sveitarfélagsins í samanteknum ársreikningi um 11.660,5 milljónum króna í árslok 2004. Heildarskuldir og skuldbindingar bæjarsjóðs námu um 4.745,7 milljónum króna og í samanteknum ársreikningi um 8.369,8 milljónum króna á sama tíma. Eigið fé bæjarsjóðs nam um 3.501,3 milljónum króna og eigið fé í samanteknum reikningsskilum nam um 3.289,6 milljónum króna í árslok 2004.

Íbúafjöldi Reykjanesbæjar 1. desember 2004 var 10.954 og var fjölgun um 47 einstaklinga frá fyrra ári.

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

Reykjanesbæ, 14. apríl 2005

Árni Sigfússon  
bæjarstjóri

Björk Guðjónsdóttir  
forseti bæjarstjórnar

Jóhann Geirdal

Böðvar Jónsson

Ólafur Thordersen

Þorsteinn Erlingsson

Guðbrandur Einarsson

Steinþór Jónsson

Sveindís Valdimarsdóttir

Sigríður Jóna Jóhannesdóttir

Kjartan Már Kjartansson

# Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna

---

Til bæjarstjórnar Reykjanesbæjar

Við höfum endurskoðað ársreikning bæjarsjóðs og samantekinn ársreikning Reykjanesbæjar og fyrirtækja hans fyrir árið 2004. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar. Ársreikningurinn er lagður fram af bæjarstjórn og á ábyrgð hennar í samræmi við lög og reglur. Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar.

Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju á Íslandi. Samkvæmt því ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka. Endurskoðunin felur í sér athugun á gögnum með úrtakskönnunum til að sannreyna fjárhæðir og 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 Reykjanesbæjar á árinu 2004, efnahag 31. desember 2004 og breytingu á hreinu veltufé á árinu 2004, í samræmi við lög og reglur um reikningsskil sveitarfélaga á Íslandi.

Keflavík, 14. apríl 2005

**Deloitte hf.**

Guðmundur Kjartansson  
endurskoðandi

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn bæjarsjóðs Reykjanesbæjar höfum yfirfarið ársreikning bæjarsjóðs Reykjanesbæjar fyrir árið 2004. Við höfum fengið þær upplýsingar sem við höfum óskað eftir og sjáum engar ástæður til athugasemda. Með vísan til þess og áritunar endurskoðenda leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Keflavík, 14. apríl 2005

Júlíus Jónsson

Reynir Ólafsson

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr	Bæjarsjóður			Samantekið a og b hluti		
		2004	Áætlun	2003	2004	Áætlun	2003
<b>Rekstrartekjur</b>	3						
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs .....		2.456.334	2.431.684	2.265.025	2.436.658	2.431.684	2.250.253
Framlög úr jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....		393.266	361.000	322.146	393.266	361.000	322.146
Þjónustutekjur .....		706.677	721.395	578.583	887.739	1.076.979	793.090
Eignatekjur .....		3.999	3.962	4.219	183.089	3.962	150.344
		<u>3.560.277</u>	<u>3.518.041</u>	<u>3.169.974</u>	<u>3.900.752</u>	<u>3.873.625</u>	<u>3.515.833</u>
<b>Rekstrargjöld</b>							
Laun og launatengd gjöld .....	4	1.774.433	1.786.258	1.812.363	1.823.041	1.843.907	1.867.934
Hækkun lífeyrisskuldbindinga .....	15	183.068	383.500	212.954	183.855	383.500	212.954
Vöru- og þjónustukaup .....		1.588.979	1.740.730	1.639.426	1.811.565	1.902.013	1.934.497
Styrkir og framlög .....		505.840	498.241	483.042	505.840	498.241	470.063
Afskriftir .....		18.461	17.551	36.315	117.871	110.828	132.792
		<u>4.070.780</u>	<u>4.426.280</u>	<u>4.184.099</u>	<u>4.442.172</u>	<u>4.738.489</u>	<u>4.618.240</u>
<b>Rekstrartap fyrir aðrar tekjur og gjöld....</b>		(510.503)	(908.239)	(1.014.125)	(541.420)	(864.864)	(1.102.406)
<b>Aðrar tekjur og gjöld</b>							
Söluhagnaður fasteigna .....		45.417	0	858.682	45.417	0	890.175
Tekjur af hlutdeildarfélögum .....		0	0	0	459.195	343.825	304.507
		<u>45.417</u>	<u>0</u>	<u>858.682</u>	<u>504.612</u>	<u>343.825</u>	<u>1.194.682</u>
<b>Rekstrarhagnaður (-tap).....</b>		(465.086)	(908.239)	(155.444)	(36.808)	(521.039)	92.275
<b>Fjármunatekjur (-fjármagnsgjöld) .....</b>	5	<u>211.588</u>	<u>74.700</u>	<u>124.813</u>	<u>(173.245)</u>	<u>(213.106)</u>	<u>(181.252)</u>
<b>Tap .....</b>		<u>(253.498)</u>	<u>(833.539)</u>	<u>(30.631)</u>	<u>(210.052)</u>	<u>(734.145)</u>	<u>(88.977)</u>

# Efnahagsreikningur

## Eignir

	Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið a og b hluti	
		31.12.2004	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2003
<b>Fastafjármunir</b>					
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>	7,8				
Fasteignir og byggingarland .....		462.231	451.391	2.465.005	2.474.746
Götur og veitukerfi .....		218.786	36.129	635.466	410.976
Hafnarmannvirki .....		0	0	716.381	571.724
Tæki, bifreiðar og lóðsbátur .....		7.762	10.013	25.457	31.662
		<u>688.779</u>	<u>497.533</u>	<u>3.842.309</u>	<u>3.489.108</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>					
Eignarhlutir í hlutdeildar- og dótturfélögum .....	9	5.054.873	4.955.953	5.674.385	5.331.080
Eignarhlutir í öðrum félögum .....	9	72.985	87.214	72.985	87.214
Skuldabréf .....	10	111.896	381.343	158.953	487.538
Skuldabréf við eigin sjóði og félög .....		475.785	462.865	0	0
Aðrar langtímakröfur .....	11	124.659	164.733	124.659	168.216
Langtímakrafa - Manngildissjóður .....		525.205	0	525.205	0
		<u>6.365.403</u>	<u>6.052.108</u>	<u>6.556.187</u>	<u>6.074.048</u>
<b>Fastafjármunir</b>		<u>7.054.182</u>	<u>6.549.641</u>	<u>10.398.496</u>	<u>9.563.156</u>
<b>Veltufjármunir</b>					
<b>Vörubirgðir</b>					
Birgðir .....	2	1.276	548	1.276	548
		<u>1.276</u>	<u>548</u>	<u>1.276</u>	<u>548</u>
<b>Skammtímakröfur</b>					
Óinnheimtar tekjur .....	12,13	597.910	528.716	692.520	566.984
Aðrar skammtímakröfur .....		113.974	82.647	159.514	116.775
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B-hluti .....		109.077	76.678	0	0
Næsta árs og gjaldfallnar afborganir skuldabréfaeignar .....		112.326	171.171	143.352	184.736
		<u>933.286</u>	<u>859.213</u>	<u>995.387</u>	<u>868.495</u>
<b>Handbært fé</b>					
Bankainnistæður og sjóður.....		258.306	578.278	265.296	590.878
		<u>258.306</u>	<u>578.278</u>	<u>265.296</u>	<u>590.878</u>
<b>Veltufjármunir</b>		<u>1.192.868</u>	<u>1.438.038</u>	<u>1.261.959</u>	<u>1.459.920</u>
<b>Eignir</b>		<u>8.247.051</u>	<u>7.987.680</u>	<u>11.660.455</u>	<u>11.023.077</u>

# 31. desember 2004

## Eigið fé og skuldir

	Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið a og b hluti	
		31.12.2004	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>					
Eigið fé .....	14	3.501.311	3.755.880	3.289.571	3.510.871
<b>Eigið fé</b>		<u>3.501.311</u>	<u>3.755.880</u>	<u>3.289.571</u>	<u>3.510.871</u>
<b>Hlutdeild minnihluta</b>					
Hlutdeild minnihluta í eigin fé .....		0	0	1.080	0
<b>Skuldir</b>					
<b>Skuldbindingar</b>					
Lífeyrisskuldbinding .....	15	1.612.380	1.461.669	1.638.035	1.486.536
		<u>1.612.380</u>	<u>1.461.669</u>	<u>1.638.035</u>	<u>1.486.536</u>
<b>Langtímaskuldir</b>					
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum .....	16	1.031.772	1.500.644	1.031.772	1.500.644
Skuldir í íslenskum krónum .....		1.420.001	556.512	4.427.012	3.456.011
		<u>2.451.772</u>	<u>2.057.156</u>	<u>5.458.783</u>	<u>4.956.655</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>					
Skuldir við lánastofnanir.....		0	110.973	176.518	309.016
Viðskiptaskuldir .....		267.060	104.362	293.481	165.559
Skuldir við eigin fyrirtæki B-hluti.....		41.702	75.495	0	0
Aðrar skammtímaskuldir .....		174.267	161.715	213.573	198.552
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	17	198.559	260.430	589.413	395.888
		<u>681.588</u>	<u>712.974</u>	<u>1.272.986</u>	<u>1.069.015</u>
<b>Skuldir og skuldbindingar</b>		<u>4.745.740</u>	<u>4.231.799</u>	<u>8.369.803</u>	<u>7.512.206</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u>8.247.051</u>	<u>7.987.680</u>	<u>11.660.455</u>	<u>11.023.077</u>
<b>Veðsetningar og ábyrgðarskuldbindingar</b>					
	18,19				

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

Skýr.	Bæjarsjóður		Samantekið a og b hluti	
	2004	2003	2004	2003
<b>Rekstrarhreyfingar</b>				
Rekstrarmiðurstaða ársins .....	(253.498)	(30.631)	(210.052)	(88.977)
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé:</b>				
Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna .....	18.461	36.315	117.871	132.792
Afskriftir krafna .....	12.545	28.338	63.780	50.838
Söluhagnaður varanlegra rekstrarfjármuna .....	(45.417)	(858.682)	(35.824)	(891.196)
Sölutap hlutabréfa .....	4.800	2.068	4.800	2.068
Verðbætur og gengismunur .....	(121.798)	(34.938)	(746)	32.848
Hlutdeildartekjur að frádregnum arðtekjum .....	0	0	(354.552)	(195.265)
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	150.711	212.954	151.498	213.128
<b>Hreint veltufé til rekstrar</b>	<b>(234.196)</b>	<b>(644.576)</b>	<b>(263.225)</b>	<b>(743.764)</b>
<b>Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:</b>				
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	(729)	3.797	(729)	13.485
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(69.194)	(45.688)	(133.110)	(52.766)
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun) .....	(35.447)	(30.814)	(31.996)	(37.657)
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....	175.250	(9.599)	140.360	52.232
Skammtímalíðir á b - hluta fyrirtæki .....	(66.191)	35.253	0	0
<b>Handbært fé til rekstrar</b>	<b>(230.506)</b>	<b>(691.628)</b>	<b>(288.700)</b>	<b>(768.470)</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>				
Fjárfest í varanlegum rekstrarfjármunum .....	(309.059)	(63.709)	(588.108)	(513.082)
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir .....	144.543	2.896.833	220.493	3.334.753
Fjárfest í eignarhlutum í félögum .....	(98.920)	0	(98.920)	0
Seld hlutabréf .....	1.200	336	1.200	336
Fjárfest í öðrum kröfum .....	(525.205)	0	(513.534)	(1.289)
Afborgun langtímakröfu .....	38.301	46.502	38.301	46.502
Afborgun langtímakröfu b - hlutafyrirtækis .....	4.941	388.296	0	0
Ný skuldabréfaeign .....	(24.837)	(448.057)	(25.107)	(448.057)
Afborgun og uppgreiðsla skuldabréfaeignar .....	376.370	20.052	383.981	20.052
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>(392.665)</b>	<b>2.840.253</b>	<b>(581.694)</b>	<b>2.439.215</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>				
Skammtímalán .....	(110.973)	(75.503)	(132.498)	75.844
Nýjar langtímaskuldir .....	875.836	169.777	1.830.020	628.854
Afborganir langtímaskulda .....	(461.664)	(1.741.661)	(1.152.710)	(1.872.250)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>303.199</b>	<b>(1.647.387)</b>	<b>544.812</b>	<b>(1.167.551)</b>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....	<b>(319.973)</b>	<b>501.238</b>	<b>(325.582)</b>	<b>503.193</b>
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....	<b>578.278</b>	<b>77.040</b>	<b>590.878</b>	<b>87.684</b>
<b>Handbært fé í lok árs</b> .....	<b>258.306</b>	<b>578.278</b>	<b>265.296</b>	<b>590.878</b>



# Skýringar

---

## Almennar upplýsingar

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, nr. 45/1998, lög um ársreikninga, nr. 144/1994, lög um bókhald nr. 145/1994, reglugerð nr. 696/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga nr. 944/2000 og auglýsingu um reikningsskil sveitarfélaga nr. 790/2001.

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

Til b-hluta teljast stofnanir sveitarfélagsins og fyrirtæki 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: Fráveita Reykjanesbæjar, Vatnsveita Reykjanesbæjar, Framkvæmdasjóður aldraðra, Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar, Reykjaneshöfn, Fasteignir Reykjanesbæjar ehf., Álfabré ehf. og Þróunarsjóður Reykjanesbæjar hf.

Ársreikningur Reykjanesbæjar fyrir árið 2004 hefur að geyma ársreikning fyrir bæjarsjóð og samantekinn ársreikning fyrir a og b-hlutana.

Fjárhagsáætlun Reykjanesbæjar fyrir árið 2004 er hluti ársreikningsins og er birt í rekstrarreikningi.

## Helstu reikningsskilaaðferðir

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

### Ársreikningur bæjarsjóðs

Ársreikningur bæjarsjóðs tekur til Aðalsjóðs, Eignasjóðs og Þjónustustöðvar. Í ársreikningnum eru öll veruleg innbyrðis viðskipti og viðskiptastöður á milli sjóða sem mynda bæjarsjóð færð út.

### Samantekinn ársreikningur

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

### 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 skatttekna eru færðar reiknaðar niðurfærslur til að mæta vanhöldum vegna vafasamra óinnheimtra skatttekna.

Álögð gatnagerðargjöld, heimæðargjöld og framlög frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga til stofnframkvæmda eru færð til lækkunar stofnverði 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 tekjurfærðar þegar réttur til þeirra hefur skapast.

Hagnaður (tap) af sölu varanlegra rekstrarfjármuna er færður á meðal rekstrartekna/-gjalda eða óvenjulegra liða eftir því sem við á, en hagnaður (tap) af sölu eignarhluta í félögum meðal fjármunatekna/-gjalda eða annarra tekna/gjalda.

## 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 og gengi í árslok. Verðbætur og gengismunur sem myndast er færður meðal fjármagnsgjalda í rekstrarreikningi.

## Niðurfærslur eigna

Langtímakröfur, óinnheimtar skatttekjur og aðrar útistandandi 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 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.

Eignarhlutar í félögum eru færðir niður í markaðsverð eða matsverð þar sem það er lægra en kostnaðarverð og niðurfærsla gjaldfærð í rekstrarreikningi.

## Varanlegir rekstrarfjármunir

Fasteignir og aðrir varanlegir rekstrarfjármunir bæjarsjóðs eru nú færðir á matsverði sbr. viðmiðun Félagsmálaráðuneytis eða framreiknuðu kostnaðarverði til ársloka 2001 að frádreginni árlegri afskrift sem miðuð er við áætlaðan líftíma eignanna. Frá og með árinu 2002 eru varanlegir rekstrarfjármunir ekki framreiknaðir. Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði eignanna og þeim kostnaði sem hlýst af öflun þeirra og endurbótum.

Stofnverð nýrra gatna- og veitukerfa er eignfært að frádregnum gatnagerðar- og heimæðargjöldum og sérstökum fráveituskatti.

Framlög jöfnunarsjóðs til stofnframkvæmda færast til lækkunar stofnverði viðkomandi eigna.

Afskriftir eru reiknaðar af stofnverði varanlegra rekstrarfjármuna að frádregnum framlögum til þeirra og gjaldfærðar línulegri afskrift á áætluðum endingartíma eignanna. Afskriftatími eigna hefst þegar þær eru teknar í notkun. Ef rekstrarfjármunur er enn í notkun eftir að afskriftartíminn er á enda, er skilið eftir niðurlagsverð sem samsvarar eins árs afskrift, en þó ekki meira en sem svarar til 10% af stofnverði. Áætlaður nýtingartími eignanna greinist þannig:

Fasteignir.....	25 til 50 ár
Lóðir og lönd vegna skipulags, gatnakerfi .....	25 til 50 ár
Veitukerfi.....	50 ár
Hafnarmannvirki .....	7 til 25 ár
Lóðsbátur .....	12 ár
Aðrar eignir.....	3 til 8 ár

# Skýringar

---

## Eignarhlutar í félögum

Frá 1. janúar 2002 hafa eignarhlutar bæjarsjóðs í öðrum félögum verið færðir á kostnaðarverði í ársreikningi bæjarsjóðs eða áætluðu markaðsverði ef það er talið lægra 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.

Í samanteknum ársreikningi eru eignarhlutir bæjarsjóðs í hlutdeildarfélögum færðir samkvæmt hlutdeildaraðferð.

## Eignir utan efnahags

Lönd og lóðir í eigu Reykjanesbæjar eru ekki færðar til eignar í efnahagsreikningi, ef frá er talið land sem keypt hefur verið vegna skipulags eða lóðaúthlutunar.

## Langtímakröfur

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

## Birgðir

Rekstrarvörubirgðir eru metnar við kostnaðarverði. Hæfilegt tillit hefur 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 sambærilegum eignum sem eiga það sameiginlegt að vera handbærar innan þriggja mánaða.

## Skuldbindingar

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

## Langtímaskuldir

Langtímaskuldir eru færðar til verðlags í árslok eins og lánakjör segja til um. Skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í árslok. 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	
	2004	Fjárhags- áætlun 2004	2004	Fjárhags- áætlun 2004
<b>Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga</b>				
Útsvör.....	2.147.946	2.119.729	2.147.946	2.119.729
Fasteignaskattur.....	261.016	264.875	241.341	264.875
Lóðarleiga.....	47.371	47.080	47.371	47.080
	<u>2.456.334</u>	<u>2.431.684</u>	<u>2.436.658</u>	<u>2.431.684</u>
<b>Framlag Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga</b>				
Þjónustuframlag.....	273.309	271.050	273.309	271.050
Almennt grunnskólaframlag.....	98.408	62.000	98.408	62.000
Framlag vegna sérþarfa barna.....	16.600	23.000	16.600	23.000
Framlag vegna nýbúa.....	4.950	4.950	4.950	4.950
	<u>393.266</u>	<u>361.000</u>	<u>393.266</u>	<u>361.000</u>
<b>Aðrar tekjur</b>				
Þjónustutekjur.....	706.677	721.395	887.739	1.076.979
Eignatekjur.....	3.999	3.962	183.089	3.962
	<u>710.677</u>	<u>725.357</u>	<u>1.070.828</u>	<u>1.080.941</u>
 Rekstrartekjur samtals.....	 <u>3.560.277</u>	 <u>3.518.041</u>	 <u>3.900.752</u>	 <u>3.873.625</u>
 <b>Álagningarhlutföll</b>				
Útsvar.....		12,70%		
Fasteignaskattar - íbúðarhúsnæði.....		0,36%		
Fasteignaskattar - atvinnuhúsnæði og óbyggt land.....		1,65%		

## Laun og launatengd gjöld

4. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2004	Fjárhags- áætlun 2004	2004	Fjárhags- áætlun 2004
Laun.....	1.545.382	1.543.706	1.586.726	1.590.251
Launatengd gjöld.....	229.051	242.552	236.315	253.656
Laun og launatengd gjöld samtals.....	<u>1.774.433</u>	<u>1.786.258</u>	<u>1.823.041</u>	<u>1.843.907</u>
 Stöðugildi í árslok 2004.....	 520		 536	
Starfsmannafjöldi í árslok 2004.....	633		649	

Laun bæjarstjórnar, bæjarráðs og bæjarstjóra námu um 37,5 milljónum króna.

# Skýringar

## Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

5. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2004	Fjárhags- áætlun 2004	2004	Fjárhags- áætlun 2004
Vaxtatekjur frá fyrirtækjum í félagasamstæðu.....	38.334	0	0	0
Aðrar vaxtatekjur.....	109.602	78.000	112.633	54.600
Gengismunur veltufjármuna .....	(286)	0	(286)	0
Aðrar fjármunatekjur, þ.m.t. arður.....	126.090	174.000	21.446	74.886
Fjármagnstekjuskattur .....	(20.215)	(17.500)	(20.215)	(17.500)
	<u>253.525</u>	<u>234.500</u>	<u>113.578</u>	<u>111.986</u>
Vextir og verðbætur langtímalána .....	101.046	136.500	342.690	290.342
Gengishagnaður langtímalána .....	(115.608)	0	(143.263)	0
Önnur vaxtagjöld.....	51.699	18.500	60.036	19.950
Sölutap hlutabréfa og afskrift skuldabréfa.....	4.800	4.800	27.360	14.800
	<u>41.937</u>	<u>159.800</u>	<u>286.823</u>	<u>325.092</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals.....	<u>211.588</u>	<u>74.700</u>	<u>(173.245)</u>	<u>(213.106)</u>

## Rekstur málaflokka og fyrirtækja í samanburði við fjárhagsáætlun

6. Rekstur málaflokka greinist þannig:

	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Fjárhags- áætlun
Skatttekjur.....	0	2.870.318	2.870.318	2.800.809
Félagspjónusta.....	343.171	112.572	(230.599)	(264.464)
Heilbrigðismál.....	7.808	0	(7.808)	(8.299)
Fræðslu- og uppeldismál.....	1.798.706	210.049	(1.588.656)	(1.617.378)
Menningarmál.....	128.749	10.377	(118.373)	(120.568)
Æskulýðs- og íþróttamál.....	570.498	142.025	(428.472)	(411.179)
Brunamál og almannavarnir.....	66.400	0	(66.400)	(68.017)
Hreinlætismál.....	92.233	67.890	(24.344)	(27.199)
Skipulags- og byggingarmál.....	109.465	19.215	(90.250)	(88.571)
Umferðar- og samgöngumál.....	251.325	49.207	(202.118)	(255.190)
Umhverfismál.....	95.387	250	(95.137)	(81.037)
Atvinnumál.....	24.911	12.134	(12.777)	(24.985)
Sameiginlegur kostnaður.....	270.739	35.945	(234.794)	(228.201)
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	183.068	0	(183.068)	(383.500)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	36.604	253.174	216.570	74.700
Aðalsjóður samtals	<u>3.979.064</u>	<u>3.783.156</u>	<u>(195.908)</u>	<u>(703.079)</u>
<b>A-hluta stofnanir:</b>				
Eignasjóður.....	209.698	203.405	(6.293)	(86.196)
Þjónustustöð.....	78.701	27.404	(51.297)	(44.264)
Bæjarsjóður samtals	<u>4.267.463</u>	<u>4.013.965</u>	<u>(253.498)</u>	<u>(833.539)</u>

# Skýringar

	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Fjárhags- áætlun
<b>B-hluta stofnanir:</b>				
Fráveita Reykjanesbæjar.....	119.486	107.139	(12.347)	27.801
Vatnsveita Reykjanesbæjar.....	9.419	8.347	(1.072)	0
Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar.....	(336)	488	824	0
Framkvæmdasjóður aldraðra.....	0	1.183	1.183	0
Reykjaneshöfn.....	279.267	104.389	(174.878)	(125.660)
Álfabré ehf.....	348	24	(324)	0
Fasteignafélag Reykjanesbæjar ehf.....	266.102	141.609	(124.493)	(42.658)
Þróunarsjóður Reykjanesbæjar hf.....	0	0	0	(4.800)
	<u>674.286</u>	<u>363.180</u>	<u>(311.106)</u>	<u>(145.316)</u>
Hlutdeildarfærslur .....	0	354.552	354.552	244.711
Samantekt samtals	<u>4.941.749</u>	<u>4.731.697</u>	<u>(210.052)</u>	<u>(734.145)</u>

## Fastafjármunir

7. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

### Bæjarsjóður

	Fasteignir og byggingaland	Götur og veitukerfi	Tæki og bifreiðar	Samtals
Stofnverð í ársbyrjun.....	667.749	37.200	12.469	717.417
Afskrifað áður .....	(216.358)	(1.070)	(2.456)	(219.884)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	451.391	36.129	10.013	497.533
Viðbót á árinu.....	121.501	187.108	0	308.609
Selt á árinu .....	(97.745)	0	(932)	(98.677)
Afskrifað ónýtt.....	0	0	(225)	(225)
Afskrifað á árinu .....	(12.916)	(4.451)	(1.094)	(18.461)
Bókfært verð í árslok.....	<u>462.231</u>	<u>218.786</u>	<u>7.762</u>	<u>688.779</u>

### Samantekið

	Fasteignir og byggingaland	Götur og veitukerfi	Hafnar- mannvirki	Tæki, bifreiðar og lóðsbátur	Samtals
Stofnverð í ársbyrjun.....	2.775.091	1.063.276	739.486	100.338	4.678.190
Afskrifað áður .....	(300.345)	(652.299)	(167.762)	(68.675)	(1.189.082)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	2.474.746	410.976	571.724	31.662	3.489.108
Viðbót á árinu.....	221.625	250.735	181.126	2.030	655.516
Selt á árinu .....	(181.095)	0	0	(3.125)	(184.220)
Afskrifað ónýtt.....	0	0	0	(225)	(225)
Afskrifað á árinu .....	(50.271)	(26.245)	(36.469)	(4.886)	(117.871)
Bókfært verð í árslok.....	<u>2.465.005</u>	<u>635.466</u>	<u>716.381</u>	<u>25.457</u>	<u>3.842.309</u>

# Skýringar

8. Fasteignamat og váttryggingamat fasteigna sveitarfélagsins í árslok greinist þannig:

	Fasteigna- mat	Váttrygginga- mat	Bókfært verð
<b>Bæjarsjóður</b>			
Tónlistarskólar.....	28.745	68.859	34.097
Gæsluvellir.....	22.749	32.894	12.650
Íþróttamannvirki.....	37.723	20.675	30.951
Aðrar fasteignir og byggingaland .....	193.329	295.181	384.533
	<u>282.546</u>	<u>417.609</u>	<u>462.231</u>
<b>Samantekið</b>			
Fasteigna bæjarsjóðs sbr. skýringu hér að ofan .....	282.546	417.609	462.231
Fasteignir Reykjanesbæjar ehf. ....	2.036.052	2.831.324	1.797.312
Framkvæmdasjóður aldraðra Reykjanesbæ .....	41.260	101.833	40.998
Reykjaneshöfn .....	63.506	145.056	65.543
Þróunarsjóður Reykjanesbæjar hf.....	132.832	318.361	98.920
	<u>2.423.364</u>	<u>3.495.822</u>	<u>2.465.005</u>

## Eignarhlutar í félögum

9. Eignarhlutar í félögum í árslok greinast þannig:

		Bæjarsjóður	Samantekið
	Hlutdeild	Bókfært verð	Bókfært verð
<b>Eignarhlutar í hlutdeildarfélögum:</b>			
Hitaveita Suðurnesja hf.....	39,68%	4.153.754	5.100.638
Álfabú ehf.....	100,00%	500	0
Fasteignir Reykjanesbæjar ehf.....	100,00%	275.699	0
Eignarhaldsfélagið Fasteign ehf.....	35,53%	526.000	573.747
Þróunarsjóður Reykjanesbæjar hf.....	98,92%	98.920	0
		<u>5.054.873</u>	<u>5.674.385</u>
<b>Eignarhlutar í öðrum félögum:</b>			
Atvinnuþróunarfélag Suðurnesja ehf. ....	30,06%	59	59
Eignarhaldsfélag Suðurnesja hf.....	15,29%	71.974	71.974
Heilsufélagið Bláa Lónið hf. ....	0,06%	600	600
Helgúvíkurmjöl hf. ....	1,21%	871	871
Íslendingur ehf.....	23,00%	8.000	8.000
Landskerfi Bókasafna.....	1,91%	2.873	2.873
Olíustöðin Helgúvík hf. ....	50,00%	1.000	1.000
Skipasmíðastöð Njarðvíkur hf. ....	9,39%	14.850	14.850
Sparisjóðurinn í Keflavík .....	11,35%	2.094	2.094
Talus ehf.....	0,94%	200	200
Tankabú Helgúvík hf.....	10,00%	50	50
Tjarnargata 12 ehf. ....	30,10%	2.107	2.107
Sorpeyðingastöð Suðurnesja s.f. ....	66,92%	33	33
Samvinnutryggingar g.t. ....		2	2
Afskriftareikningur eignarhluta .....		(31.729)	(31.729)
		<u>72.985</u>	<u>72.985</u>
		<u>5.127.858</u>	<u>5.747.370</u>

# Skýringar

## Langtímakröfur

10. Skuldabréfaeign greinist þannig:	Bæjarsjóður	Samantekið
Byggingasjóður verkamanna .....	10.811	10.811
Gerðahreppur og Vatnsleysustrandarhreppur.....	0	83.006
Almenn skuldabréfaeign .....	178.959	179.229
	<u>189.770</u>	<u>273.045</u>
- óbein afskrift skuldabréfa .....	(9.945)	(9.945)
	<u>179.825</u>	<u>263.101</u>
Næsta árs og gjaldfallnar afborganir.....	(67.929)	(104.147)
	<u>111.896</u>	<u>158.953</u>
Afborganir af skuldabréfaeign dreifast þannig á næstu ár:		
Næsta árs og gjaldfallnar afborganir .....	67.929	104.147
Afborganir 2006.....	20.615	42.935
Afborganir 2007.....	15.626	20.634
Afborganir 2008.....	15.493	20.412
Afborganir 2009.....	11.007	15.926
Afborganir síðar .....	59.099	68.990
	<u>189.770</u>	<u>273.045</u>
11. Aðrar langtímakröfur greinast þannig:		
Varnarliðið vegna fráveituframkvæmda.....	163.864	163.864
- næsta árs afborganir.....	(39.205)	(39.205)
	<u>124.659</u>	<u>124.659</u>

## Óinnheimtar tekjur

12. Óinnheimtar tekjur í árslok greinast þannig:	Bæjarsjóður	Samantekið
Útsvör og aðstöðugjöld		
Gjöld í innheimtu Sýslumannsins í Keflavík .....	222.051	222.051
- óbein afskrift gjalda .....	(26.646)	(26.646)
Sýslumaðurinn í Keflavík millireikningur .....	1.109	1.109
Útistandandi staðgreiðsla .....	237.301	237.301
	<u>433.815</u>	<u>433.815</u>
Fasteignagjöld		
Gjöld í gjaldendabókhaldi bæjarsjóðs .....	43.824	43.824
	<u>43.824</u>	<u>43.824</u>
Aðrar tekjur		
Gatnagerðargjöld .....	100.559	100.559
- óbein afskrift gjalda .....	(5.028)	(5.028)
Vistgjöld barna á leikskólum .....	12.446	12.446
Ýmsar tekjur .....	13.879	13.879
- óbein afskrift gjalda .....	(1.584)	(1.584)
	<u>120.272</u>	<u>120.272</u>
Óinnheimtar tekjur bæjarsjóðs alls.....	<u>597.910</u>	<u>597.910</u>
Viðskiptakröfur annarra félaga.....	0	94.610
Óinnheimtar tekjur alls.....	<u>597.910</u>	<u>692.520</u>



# Skýringar

13. Óinnheimt útsvör auk dráttarvaxta af þeim kröfum eru niðurfærð um óbæina afskrift. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreikningur til að mæta þeim vanhöldum sem kunna að verða á innheimtu fyrirframgreindra krafna. Niðurskrift þessi nemur alls kr. 26.646.153, sem er um 12% óinnheimts útsvars, aðstöðugjalda og dráttarvaxta. Óbæin afskrift útsvara og dráttarvaxta af þeim lækkar um kr. 2.284.143 á árinu sem eru færðar til hækkunar á skatttekjum.

Aðrar útistandandi tekjur, víxileign, skuldabréfaeign og viðskiptamenn vegna ábyrgða eru niðurfærð á sama hátt til að mæta vanhöldum sem kunna að verða á innheimtu þeirra. Í árslok hefur samtals verið lagt í afskriftasjóð vegna gatnagerðargjalda kr. 5.027.960, vegna vistgjalda kr. 1.560.837, vegna víxileignar kr. 100.000, vegna skuldabréfaeignar kr. 9.944.566 og kr. 13.573.142 vegna viðskiptamanna. Ofangreindir afskriftasjóðir eru færðir til lækkunar á viðkomandi liðum í efnahagsreikningi. Óbæinar afskriftir vegna þessara krafna hækka um kr. 4.090.855 á árinu og er fært í málaflökk 21, sameiginlegur kostnaður. Á árinu var afskrifað beint vegna þessara krafna kr. 8.518.816.

## Eigið fé

14. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Yfirfært frá fyrra ári .....	3.755.880	3.510.871
Endurmat hlutdeildarféлага á árinu .....	0	(11.247)
Eigið fé Vatnsveitu flutt á bæjarsjóð.....	(1.072)	0
Rekstrarafkoma ársins .....	(253.498)	(210.052)
	<u>3.501.311</u>	<u>3.289.571</u>

## Skuldbindingar

15. Á bæjarsjóði hvílir lífeyrisskuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna bæjarfélagsins hjá Eftirlaunasjóði Reykjanesbæjar, B-deild Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins og Lífeyrissjóði Hjúkrunarkvenna. Áfallin skuldbinding skv. útreikningi tryggingafræðings miðað við 2% ávöxtun nemur alls um 1.612,4 milljónum í árslok 2004 og hefur þá hækkað um 150,7 milljónir króna frá sama tíma árið áður. Í lífeyrissjóði eins og Eftirlaunasjóði Reykjanesbæjar skal miða við 2% þar sem lífeyrisgreiðslur eru beintengdar við kauplagsþróun en að öðrum kosti er almennt miðað við 3,5% ávöxtun.

Á Reykjaneshöfn hvílir skuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna félagsins hjá B-deild Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins. Skuldbindingin nemur um 25,6 milljónum króna samkvæmt tryggingafræðilegu mati og miðast útreikningurinn við 2% ávöxtun umfram launahækkunar. Hækkun skuldbindingarinnar nam um 788 þúsundum króna og er fært til gjalda í rekstrarreikningi.

	Bæjarsjóður	Samantekið
Lífeyrisskuldbindingar frá fyrra ári .....	1.461.669	1.486.536
Hækkun ársins.....	183.068	183.855
Afborganir ársins.....	(32.357)	(32.357)
Lífeyrisskuldbindingar í árslok .....	<u>1.612.380</u>	<u>1.638.035</u>

# Skýringar

## Langtímaskuldir

16. Yfirlit um langtímaskuldir:

	Bæjarsjóður	Samantekið
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum:		
Skuldir í EUR.....	523.409	679.713
Skuldir í USD.....	242.414	313.830
Skuldir í JPY.....	51.889	77.219
Skuldir í GBP.....	205.896	237.824
Skuldir í CHF.....	206.724	240.076
Skuldir í SEK.....	0	28.360
	<u>1.230.331</u>	<u>1.577.022</u>
Skuldir í íslenskum krónum.....	1.420.001	4.471.174
	<u>2.650.331</u>	<u>6.048.197</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	(198.559)	(589.413)
Langtímaskuldir í árslok .....	<u>2.451.772</u>	<u>5.458.783</u>

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

Næsta árs afborganir .....	198.559	589.413
Afborganir 2006.....	118.369	416.992
Afborganir 2007.....	137.574	308.092
Afborganir 2008.....	101.949	713.409
Afborganir 2009.....	747.129	872.097
Afborganir síðar .....	1.346.752	3.148.194
	<u>2.650.331</u>	<u>6.048.197</u>

## Ábyrgðir og veðsetningar

18. Á bæjarsjóði hvíla ábyrgðarskuldbindingar sem ekki hafa verið færðar í efnahagsreikning bæjarsjóðs. Þessar skuldbindingar eru:

Hlutur bæjarsjóðs í ábyrgðarskuldbindingum til þriðja aðila sem bæjarstjórn hefur samþykkt með einfaldri bæjarábyrgð nemur alls að eftirstöðvum um 21,4 milljónir króna.

Bæjarsjóður er í greiðsluskuldbindingum vegna landakaupasamninga að fjárhæð 17,6 milljónir kr. og vegna íþróttamannvirkja að fjárhæð um 7,6 milljónir kr.

Bæjarsjóður Reykjanesbæjar er í ábyrgðum á öllum skuldum sjálfstætt rekinna stofnana í eigu bæjarfélagsins. Hér er um að ræða skuldir Fasteigna Reykjanesbæjar ehf. um 1.798,5 milljónum króna og Reykjaneshafnar um 1.941,3 milljónir króna eins og þær voru samkvæmt efnahagsreikningi þessara stofnana í árslok 2004.

Bæjarsjóður Reykjanesbæjar ber ábyrgð að hluta á skuldum sameignarfélaganna Sorpeyðingarstöðvar Suðurnesja og Dvalarheimilis aldraðra á Suðurnesjum auk skulda Hitaveitu Suðurnesja hf. sem teknar voru áður en félagið var gert að hlutafélagi. Ábyrgð Bæjarsjóðs Reykjanesbæjar nemur um 482,2 milljónum króna fyrir Sorpeyðingarstöð Suðurnesja, um 45,9 milljónum króna fyrir Dvalarheimili aldraðra á Suðurnesjum og um 131,3 milljónir króna í skuldum Hitaveitu Suðurnesja hf.

# Skýringar

## Rekstrarleigusamningar

19. Reykjanesbær gerði á árinu 2003 rekstrarleigusamninga um leigu og rekstur á alls 27 fasteignum undir skóla, leikskóla, skrifstofur, æskulýðs- og íþróttastarf, byggðasafn og aðra starfsemi við dótturfélag Eignarhaldsfélagsins Fasteign ehf. Samningarnir eru allir til 30 ára og lýkur á árinu 2033. Leigugreiðslur hófust í maí 2003.

### Samningar Eignarhaldsfélagið Fasteign hf.:

	Upphaf leigutíma	Nafnverð lágmarksleigugreiðslna			Núvirði lág- leigugreiðslna
		2004	2005-2008	Síðar	
Íþróttahús (3 samningar).....	1.5.2003	26.308	105.231	613.847	402.887
Sundhöll (2 samningar).....	1.5.2003	18.055	72.221	421.290	276.505
Leikskólar (7 samningar).....	1.5.2003	22.425	89.698	523.241	343.419
Skólar (6 samningar).....	1.5.2003	116.205	464.819	2.827.647	1.779.604
Aðrar eignir (8 samningar) .....	1.5.2003	14.743	58.973	344.009	225.784
Aðrar eignir (1 samningur).....	1.12.2003	4.880	19.522	113.877	74.741
Samtals		202.616	810.464	4.843.910	3.102.940

Heildarleigugreiðslur ofangreindra samninga námu um 325,7 milljónum króna á árinu 2004. Reykjanesbær hefur auk þess skuldbundið sig með leigusamningum við Eignarhaldsfélagið Fasteign hf. til að leigja eignir sem verða teknar í notkun á árinu 2005 og 2006. Framkvæmdir vegna þessara samninga í árslok nema um 2.035 milljónum kr.

Auk ofangreindra samninga eru í gildi samningar um leigu á alls 4 fasteignum undir bókasafn, skrifstofur og íþróttahöll við fasteignafélögin Mæni ehf. og Landsafl hf. Lengd leigusamninganna eru frá 10 til 35 ára og lýkur greiðslu þeirra í síðasta lagi á árinu 2034:

### Aðrir samningar:

	Upphaf leigutíma	Nafnverð lágmarksleigugreiðslna			Núvirði leigugreiðslna
		2004	2005-2008	Síðar	
Bókasafn - Hafnarg. 57 (12 ár).....	1.9.1993	4.134	0	0	3.815
Bæjarskr. - Hafnarg. 57 (10 ár).....	1.1.1997	4.154	4.154	0	7.638
Bæjarskr. - Tjarnarg.12 (20 ár).....	1.2.1999	14.850	59.400	134.888	139.756
Reykjaneshöll (35 ár).....	1.2.1999	35.138	140.554	846.250	494.204
		58.277	204.108	981.137	645.413

Heildarleigugreiðslur vegna annarra samninga námu um 64,4 milljónum króna á árinu 2004.

Skv. ofangreindum leigusamningum hefur leigutaki ekki kauprétt á hinum leigðu eignum gegn óverulegri greiðslu og eignarréttur flyst ekki yfir til leigutaka í lok leigutíma. Leigutími þessara samninga er talsvert skemmri en áætlaður líftími eignanna og núvirði lágmarksleigugreiðslna er undir raunvirði þeirra. Leigusamningar þessir eru flokkaðir sem rekstrarleigusamningar og því ekki eignfærðir né skuldbinding vegna þeirra færðar til skuldar í efnahagsreikningi.

# Skýringar

## Kennitölur

	Bæjarsjóður		Samantekið	
	2004	Fjárhags- áætlun 2004	2004	Fjárhags- áætlun 2004
<b>20. Í hlutfalli við rekstrartekjur</b>				
Skatttekjur .....	68,99%	69,12%	62,47%	62,78%
Framlög jöfnunarsjóðs .....	11,05%	10,26%	10,08%	9,32%
Aðrar tekjur .....	19,96%	20,62%	27,45%	27,91%
Laun og launatengd gjöld.....	49,84%	50,77%	46,74%	47,60%
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	5,14%	10,90%	4,71%	9,90%
Annar rekstrarkostnaður.....	59,36%	64,14%	62,43%	64,83%
Rekstrargjöld.....	114,34%	125,82%	113,88%	122,33%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(5,94%)	(2,12%)	4,44%	5,50%
Rekstrarniðurstaða.....	(7,12%)	(23,69%)	(5,38%)	(18,95%)
<b>21. Í þúsundum króna á íbúa</b>				
Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....	260	255	258	255
Aðrar tekjur.....	65	66	98	99
Rekstrartekjur samtals.....	325	321	356	354
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir.....	(348)	(397)	(417)	(452)
Hlutdeildartekjur.....	0	0	42	32
Rekstrarniðurstaða ársins .....	(23)	(76)	(19)	(67)
	<b>31.12 2004</b>	<b>31.12 2003</b>	<b>31.12 2004</b>	<b>31.12 2003</b>
Eignir.....	753	732	1.064	1.011
Eigið fé.....	320	344	300	322
Skuldir og skuldbindingar.....	433	388	764	689
<b>22. Aðrar lykiltölur</b>				
Veltufjárhlutfall - veltufjármunir / skammtímaskuldir.....	1,75	2,02	0,99	1,37
Eiginfjárhlutfall - eigið fé / heildarfjármagn.....	42,46%	47,02%	28,21%	31,85%
<b>23. Íbúafjöldi</b>				
Í ársbyrjun.....	10.907	10.914	10.907	10.914
Breyting á árinu.....	47	(7)	47	(7)
Í árslok.....	10.954	10.907	10.954	10.907

**A**

# **Bæjarsjóður Reykjanesbæjar**

Ársreikningur 2004

Bæjarsjóður Reykjanesbæjar  
Tjarnargötu 12  
230 Reykjanesbæ

kt. 470794-2169

# Bæjarsjóður Reykjanesbæjar

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Rekstrarreikningur.....	2
Efnahagsreikningur .....	3-4
Sjóðstreymi.....	5
Skýringar .....	6-16

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	2004	Fjárhags- áætlun	2003
<b>Rekstrartekjur</b>	3			
Skatttekjur .....		2.408.962	2.384.604	2.220.954
Framlög úr jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....		393.266	361.000	322.146
Lóðaleiga .....		47.371	47.080	44.071
Þjónustutekjur .....		706.677	721.395	578.583
Eignatekjur .....		3.999	3.962	4.219
		<u>3.560.277</u>	<u>3.518.041</u>	<u>3.169.974</u>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....	4	1.774.433	1.786.258	1.812.363
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....		183.068	383.500	212.954
Vöru- og þjónustukaup .....		1.588.979	1.740.730	1.639.426
Styrkir og framlög .....		505.840	498.241	483.042
Afskriftir .....		18.461	17.551	36.315
		<u>4.070.780</u>	<u>4.426.280</u>	<u>4.184.099</u>
<b>Rekstrartap</b> .....		(510.503)	(908.239)	(1.014.125)
<b>Aðrar tekjur og gjöld</b>				
Söluhagnaður fasteigna .....		45.417	0	858.682
		<u>45.417</u>	<u>0</u>	<u>858.682</u>
<b>Tap fyrir fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b> .....		(465.086)	(908.239)	(155.444)
Fjármunatekjur (-fjármagnsgjöld) .....	5	<u>211.588</u>	<u>74.700</u>	<u>124.813</u>
<b>Tap</b> .....		<u>(253.498)</u>	<u>(833.539)</u>	<u>(30.631)</u>



# Efnahagsreikningur

<b>Eignir</b>		<b>Skýr. 31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>Fastafjármunir</b>			
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>	6		
Fasteignir og byggingarland .....		462.231	451.391
Götur og veitukerfi .....		218.786	36.129
Vélar, áhöld, tæki og bifreiðar .....		7.762	10.013
		<u>688.779</u>	<u>497.533</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>			
Eignarhlutir í hlutdeildar- og dótturfélögum .....	7	5.054.873	4.955.953
Eignarhlutir í öðrum félögum .....	7	72.985	87.214
Skuldabréf .....	8	111.896	381.343
Langtímakröfur við eigin sjóði og félög .....	9	475.785	462.865
Aðrar langtímakröfur .....	10	124.659	164.733
Langtímakröfur - Manngildissjóður .....	10	525.205	0
		<u>6.365.403</u>	<u>6.052.108</u>
<b>Fastafjármunir</b>		<u>7.054.182</u>	<u>6.549.641</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
<b>Vörubirgðir</b>			
Birgðir .....	11	1.276	548
		<u>1.276</u>	<u>548</u>
<b>Skammtímakröfur</b>			
Óinnheimtar tekjur .....	12	597.910	528.716
Fyrirframgreiddur kostnaður .....		7.885	1.641
Aðrar skammtímakröfur .....	13	106.089	81.006
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B-hluti .....		109.077	76.678
Næsta árs og gjaldfallnar afborganir skuldabréfaeignar .....		112.326	171.171
		<u>933.286</u>	<u>859.213</u>
<b>Handbært fé</b>			
Bankainnistæður og sjóður.....		258.306	578.278
		<u>258.306</u>	<u>578.278</u>
<b>Veltufjármunir</b>		<u>1.192.868</u>	<u>1.438.038</u>
<b>Eignir</b>		<u>8.247.051</u>	<u>7.987.680</u>

# 31. desember 2004

## Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>			
Eigið fé .....	14	3.501.311	3.755.880
		<u>3.501.311</u>	<u>3.755.880</u>
<b>Skuldir</b>			
<b>Skuldbindingar</b>			
Lífeyrisskuldbinding .....	15	1.612.380	1.461.669
		<u>1.612.380</u>	<u>1.461.669</u>
<b>Langtímaskuldir</b>			
	16		
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum .....		1.031.772	1.500.644
Skuldir í íslenskum krónum .....		1.420.001	556.512
		<u>2.451.772</u>	<u>2.057.156</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Skuldir við lánastofnanir.....		0	110.973
Viðskiptaskuldir .....		267.060	104.362
Skuldir við eigin fyrirtæki B-hluti.....		41.702	75.495
Aðrar skammtímaskuldir .....		174.267	161.715
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	17	198.559	260.430
		<u>681.588</u>	<u>712.974</u>
		<u>4.745.740</u>	<u>4.231.799</u>
		<u>4.745.740</u>	<u>4.231.799</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>			
		<u>8.247.051</u>	<u>7.987.680</u>

**Veðsetningar og ábyrgðarskuldbindingar** 18

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Tap ársins .....		(253.498)	(30.631)
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé:</b>			
Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna .....		18.461	36.315
Afskrifuð bifreið .....		225	0
Söluhagnaður (-tap) varanlegra rekstrarfjármuna .....		(45.417)	(858.682)
Sölutap hlutabréfa .....		4.800	2.068
Afskrift skammtímakrafna .....		3.048	6.810
Afskriftir skuldabréfaeignar .....		1.043	4.265
Afskrift hlutabréfaeignar .....		8.229	17.263
Verðbætur og gengismunur .....		(121.798)	(34.938)
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....		150.711	212.954
<b>Hreint veltufé til rekstrar</b>		<u>(234.196)</u>	<u>(644.576)</u>
<b>Breytingar rekstartengdra eigna og skulda:</b>			
Birgðir, lækkun (hækkun) .....		(729)	3.797
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....		(69.194)	(45.688)
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun) .....		(35.447)	(30.814)
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun) .....		175.250	(9.599)
Skammtímalíðir á b - hluta fyrirtæki .....		(66.191)	35.253
<b>Handbært fé til rekstrar</b>		<u>(230.506)</u>	<u>(691.628)</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			
Fjárfest í varanlegum rekstrarfjármunum .....		(309.059)	(63.709)
Seldir varanlegir fastafjármunir .....		144.543	2.896.833
Keypt hlutabréf .....		(98.920)	0
Seld hlutabréf .....		1.200	336
Ný langtímakrafa .....		(525.205)	0
Afborgun langtímakröfu .....		38.301	46.502
Afborgun skuldabréfaeignar frá b hluta fyrirtækjum .....		4.941	388.296
Ný skuldabréfaeign .....		(24.837)	(448.057)
Afborgun og uppgreiðsla skuldabréfaeignar .....		376.370	20.052
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		<u>(392.665)</u>	<u>2.840.253</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
Skammtímalán .....		(110.973)	(75.503)
Nýjar langtímaskuldir .....		875.836	169.777
Afborganir langtímaskulda .....		(461.664)	(1.741.661)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		<u>303.199</u>	<u>(1.647.387)</u>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....		<u>(319.973)</u>	<u>501.238</u>
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....		<u>578.278</u>	<u>77.040</u>
<b>Handbært fé í lok árs</b> .....		<u>258.306</u>	<u>578.278</u>

# Skýringar

---

## Almennar upplýsingar

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, nr. 45/1998, lög um ársreikninga, nr. 144/1994, lög um bókhald nr. 145/1994, reglugerð nr. 696/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga nr. 944/2000 og auglýsingu um reikningsskil sveitarfélaga nr. 790/2001.

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

## Helstu reikningsskilaaðferðir

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

### Ársreikningur bæjarsjóðs

Ársreikningur bæjarsjóðs tekur til Aðalsjóðs, Eignasjóðs og Þjónustustöðvar. Í ársreikningnum eru öll veruleg innbyrðis viðskipti og viðskiptastöður á milli sjóða sem mynda bæjarsjóð færð út.

### 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 skatttekna eru færðar reiknaðar niðurfærslur til að mæta vanhöldum vegna vafasamra óinnheimtra skatttekna.

Álögð gatnagerðargjöld, heimæðargjöld og framlög frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga til stofnframkvæmda eru færð til lækkunar stofnverði 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 (tap) af sölu varanlegra rekstrarfjármuna er færður á meðal rekstrartekna/-gjalda eða óvenjulegra liða eftir því sem við á, en hagnaður (tap) af sölu eignarhluta í félögum meðal fjármunatekna/-gjalda eða annarra tekna/gjalda.

### Gjaldfærslur á tímabil

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

# Skýringar

---

## Verðlags- og gengisviðmið

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

## Niðurfærslur eigna

Langtímakröfur, óinnheimtar skatttekjur og aðrar útistandandi 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 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.

Eignarhlutar í félögum eru færðir niður í markaðsverð eða matsverð þar sem það er lægra en kostnaðarverð og niðurfærsla gjaldfærð í rekstrarreikningi.

## Varanlegir rekstrarfjármunir

Fasteignir og aðrir varanlegir rekstrarfjármunir bæjarsjóðs eru nú færðir á matsverði sbr. viðmiðun Félagsmálaráðuneytis eða framreiknuðu kostnaðarverði til ársloka 2001 að frádreginni árlegri afskrift sem miðuð er við áætlaðan líftíma eignanna. Frá og með árinu 2002 eru varanlegir rekstrarfjármunir ekki framreiknaðir. Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði eignanna og þeim kostnaði sem hlýst af öflun þeirra og endurbótum.

Stofnverð nýrra gatna- og veitukerfa er eignfært að frádregnum gatnagerðar- og heimæðargjöldum.

Framlög jöfnunarsjóðs til stofnframkvæmda færast til lækkunar stofnverði viðkomandi eigna.

Afskriftir eru reiknaðar af stofnverði varanlegra rekstrarfjármuna að frádregnum framlögum til þeirra og gjaldfærðar línulegri afskrift á áætluðum endingartíma eignanna. Afskriftatími eigna hefst þegar þær eru teknar í notkun. Ef rekstrarfjármunur er enn í notkun eftir að afskriftartíminn er á enda, er skilið eftir niðurlagsverð sem samsvarar eins árs afskrift, en þó ekki meira en sem svarar til 10% af stofnverði.

## Eignarhlutar í félögum

Frá 1. janúar 2002 hafa eignarhlutar bæjarsjóðs í öðrum félögum verið færðir á kostnaðarverði í ársreikningi bæjarsjóðs eða áætluðu markaðsverði ef það er talið lægra 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. Bókfæru verði eignarhluta sem voru í eigu bæjarsjóðs í árslok 2001 hefur ekki verið breytt.

## Eignir utan efnahags

Lönd og lóðir í eigu Reykjanesbæjar eru ekki færðar til eignar í efnahagsreikningi, ef frá er talið land sem keypt hefur verið vegna skipulags eða lóðaúthlutunar.

## Langtímakröfur

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

# Skýringar

---

## **Birgðir**

Rekstrarvörubirgðir eru metnar við kostnaðarverði. Hæfilegt tillit hefur 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 sambærilegum eignum sem eiga það sameiginlegt að vera handbærar innan þriggja mánaða.

## **Skuldbindingar**

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

## **Langtímaskuldir**

Langtímaskuldir eru færðar til verðlags í árslok eins og lánakjör segja til um. Skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í árslok. 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.

## **Ábyrgðir og aðrar skuldbindingar utan efnahagsreiknings**

Skrá yfir ábyrgðir sveitarfélagsins utan efnahagsreiknings er birt í skýringu nr. 18.

Sveitarfélagið hefur gert rekstrarleigusamninga um leigu og rekstur á alls 27 fasteignum fyrir skóla, leikskóla, skrifstofur, æskulýðs- og íþróttastarf og ýmsar aðrar eignir. Samningarnir eru allir til 30 ára og lýkur öllum á árinu 2033. Sjá nánar skýringu nr. 19.

# Skýringar

## Rekstrartekjur

3. Rekstrartekjur greinast þannig:

	2004	Fjárhagsáætlun 2004
<b>Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga</b>		
Útsvör.....	2.147.946	2.119.729
Fasteignaskattur.....	261.016	264.875
Lóðarleiga.....	47.371	47.080
	<b>2.456.334</b>	<b>2.431.684</b>
<b>Framlag Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga</b>		
Þjónustuframlag.....	113.883	135.000
Framlag vegna fasteignagjalda.....	116.503	110.000
Framlag vegna grunnskóla.....	137.040	95.000
Framlag vegna sérþarfa barna.....	21.880	16.000
Framlag vegna nýbúa.....	3.960	5.000
	<b>393.266</b>	<b>361.000</b>
<b>Aðrar tekjur</b>		
Þjónustutekjur.....	706.677	721.394
Eignatekjur.....	3.999	3.963
	<b>710.677</b>	<b>725.357</b>
<b>Rekstrartekjur samtals.....</b>	<b>3.560.277</b>	<b>3.518.041</b>
<b>Álagningarhlutföll</b>		
Útsvar.....	12,70%	
Fasteignaskattar - íbúðarhúsnæði.....	0,36%	
Fasteignaskattar - atvinnuhúsnæði og óbyggt land.....	1,65%	

## Laun og launatengd gjöld

4. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	2004	Fjárhagsáætlun 2004
Laun.....	1.545.382	1.543.706
Launatengd gjöld.....	229.051	242.552
Laun og launatengd gjöld samtals.....	<b>1.774.433</b>	<b>1.786.258</b>
Stöðugildi í árslok 2004.....	520	
Starfsmannafjöldi í árslok 2004.....	633	

Laun bæjarstjórnar, bæjarráðs og bæjarstjóra námu um 37,5 milljónum króna.

# Skýringar

## Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

5. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	2004	Fjárhagsáætlun 2004
Vaxtatekjur frá fyrirtækjum í félagasamstæðu.....	38.334	0
Aðrar vaxtatekjur.....	109.602	78.000
Gengismunur veltufjármuna .....	(286)	0
Aðrar fjármunatekjur, þ.m.t. arður.....	126.090	174.000
Fjármagnstekjuskattur .....	(20.215)	(17.500)
	<u>253.525</u>	<u>234.500</u>
Vextir og verðbætur langtímalána .....	101.046	136.500
Gengishagnaður langtímalána .....	(115.608)	0
Önnur vaxtagjöld.....	51.699	18.500
Sölutap hlutabréfa.....	4.800	4.800
	<u>41.937</u>	<u>159.800</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals.....	<u>211.588</u>	<u>74.700</u>

## Fastafjármunir

6. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir og byggingarland	Götur og veitukerfi	Vélar, áhöld tæki og bifreiðar	Samtals
Stofnverð 1.1.....	667.749	37.200	12.469	717.417
Afskrifað áður .....	(216.358)	(1.070)	(2.456)	(219.884)
Bókfært verð 1.1.....	<u>451.391</u>	<u>36.129</u>	<u>10.013</u>	<u>497.533</u>
Viðbót á árinu.....	121.501	187.108	0	308.609
Selt á árinu .....	(97.745)	0	(932)	(98.677)
Afskrifað ónýtt.....	0	0	(225)	(225)
Afskrifað á árinu .....	(12.916)	(4.451)	(1.094)	(18.461)
Bókfært verð 31.12.....	<u>462.231</u>	<u>218.786</u>	<u>7.762</u>	<u>688.779</u>
Afskriftaprósenta.....	2%	2%	10%	

## Eignarhlutar í félögum

7. Eignarhlutar í félögum greinast þannig:

	Hlutdeild	Bókfært verð
Eignarhlutar í hlutdeildarfélögum:		
Hitaveita Suðurnesja hf.....	39,68%	4.153.754
Álfabré ehf. ....	100,00%	500
Fasteignir Reykjanesbæjar hf.....	100,00%	275.699
Eignarhaldsfélagið Fasteign ehf.....	35,53%	526.000
Þróunarsjóður Reykjanesbæjar hf.....	98,92%	98.920
		<u>5.054.873</u>



# Skýringar

Eignarhlutar í öðrum félögum:		
Atvinnuþróunarfélag Suðurnesja ehf. ....	30,06%	59
Eignarhaldsfélag Suðurnesja hf. ....	15,29%	71.974
Heilsufélagið Bláa Lónið hf. ....	0,06%	600
Helguvíkurmjöl hf. ....	1,21%	871
Íslendingur ehf. ....	23,00%	8.000
Landskerfi Bókasafna. ....	1,91%	2.873
Olústöðin Helguvík hf. ....	50,00%	1.000
Skipasmíðastöð Njarðvíkur hf. ....	9,39%	14.850
Sparisjóðurinn í Keflavík ....	11,35%	2.094
Talus ehf. ....	0,94%	200
Tankabú Helguvík hf. ....	10,00%	50
Tjarnargata 12 ehf. ....	30,10%	2.107
Sorpeyðingastöð Suðurnesja s.f. ....	66,92%	33
Samvinnutryggingar g.t. ....		2
Afskriftareikningur eignarhluta .....		(31.729)
		<u>72.985</u>
Eignarhlutir í félögum alls. ....		<u><u>5.127.858</u></u>

## Langtímakröfur

### 8. Skuldabréfaeign greinist þannig:

	Bókfært verð
Byggingasjóður verkamanna .....	10.811
Almenn skuldabréfaeign .....	<u>178.959</u>
	189.770
- óbein afskrift skuldabréfa .....	(9.945)
	<u>179.825</u>
Næsta árs og gjaldfallnar afborganir.....	(67.929)
	<u>111.896</u>

Afborganir af skuldabréfaeign dreifast þannig á næstu ár:

Gjaldfallnar afborganir.....	39.634
Næsta árs afborganir .....	28.295
Afborganir 2006.....	20.615
Afborganir 2007.....	15.626
Afborganir 2008.....	15.493
Afborganir 2009.....	11.007
Afborganir síðar .....	59.099
	<u>189.770</u>

### 9. Langtímakröfur við B-hluta félög greinist þannig:

	Bókfært verð
Langtímakrafa við Fráveitu Reykjanesbæjar.....	480.977
	<u>480.977</u>
Næsta árs og gjaldfallnar afborganir.....	(5.191)
	<u>475.785</u>

# Skýringar

Afborganir af skuldabréfaeign dreifast þannig á næstu ár:

Næsta árs afborganir .....	5.191
Afborganir 2006.....	5.191
Afborganir 2007.....	5.191
Afborganir 2008.....	5.191
Afborganir 2009.....	5.191
Afborganir síðar .....	455.019
	<u>480.977</u>

10. Aðrar langtímakröfur greinast þannig:

	<u>Bókfært verð</u>
Varnarliðið vegna fráveituf framkvæmda.....	163.864
- næsta árs afborganir.....	(39.205)
	<u>124.659</u>
Manngildissjóður.....	<u>525.205</u>

## Birgðir

11. Vörubirgðir eru metnar við kostnaðarverði að teknu tilliti til úreltra og gallaðra vara og greinast þannig:

Vörubirgðir Þjónustumiðstöðvar Reykjanesbæjar.....	<u>1.276</u>
	<u>1.276</u>

## Óinnheimtar tekjur

12. Óinnheimtar tekjur í árslok greinast þannig:

Útsvör og aðstöðugjöld:	
Gjöld í innheimtu Sýslumannsins í Keflavík .....	222.051
- óbein afskrift gjalda .....	(26.646)
Sýslumaðurinn í Keflavík millireikningur .....	1.109
Útistandandi staðgreiðsla .....	<u>237.301</u>
	<u>433.815</u>
Fasteignagjöld:	
Gjöld í gjaldendabókhalda bæjarsjóðs .....	43.824
	<u>43.824</u>
Aðrar tekjur:	
Gatnagerðargjöld .....	100.559
- óbein afskrift gjalda .....	(5.028)
Vistgjöld barna á leikskólum .....	12.446
Ýmsar tekjur .....	13.879
- óbein afskrift gjalda .....	(1.584)
	<u>120.272</u>
Óinnheimtar tekjur alls.....	<u>597.910</u>

13. Óinnheimt útsvör auk dráttarvaxta af þeim kröfum eru niðurfærð um óbeina afskrift. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreikningur til að mæta þeim vanhöldum sem kunna að verða á innheimtu fyrirframgreindra krafna. Niðurskrift þessi nemur alls kr. 26.646.153, sem er um 12% óinnheimts útsvars, aðstöðugjalda og dráttarvaxta. Óbein afskrift útsvara og dráttarvaxta af þeim lækkar um kr. 2.284.143 á árinu sem eru færðar til hækkunar á skatttekjum.

# Skýringar

Aðrar útistandandi tekjur, víxileign, skuldabréfaeign og viðskiptamenn vegna ábyrgða eru niðurfærð á sama hátt til að mæta vanhöldum sem kunna að verða á innheimtu þeirra. Í árslok hefur samtals verið lagt í afskriftasjóð vegna gatnagerðargjalda kr. 5.027.960, vegna vistgjalda kr. 1.560.837, vegna víxileignar kr. 100.000, vegna skuldabréfaeignar kr. 9.944.566 og kr. 13.573.142 vegna viðskiptamanna. Ofangreindir afskriftasjóðir eru færðir til lækkunar á viðkomandi liðum í efnahagsreikningi. Óbeinar afskriftir vegna þessara krafna hækka um kr. 4.090.855 á árinu og er fært í málaflokk 21, sameiginlegur kostnaður. Á árinu var afskrifað beint vegna þessara krafna kr. 8.518.816.

## Eigið fé

14. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Eigið fé	Samtals
Yfurfært frá fyrra ári .....	3.755.880	3.755.880
Eigið fé Vatsnveitu.....	(1.072)	(1.072)
Hagnaður (tap) ársins .....	(253.498)	(253.498)
	<u>3.501.311</u>	<u>3.501.311</u>

## Skuldbindingar

15. Á bæjarsjóði hvílir lífeyrisskuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna bæjarfélagsins hjá Eftirlaunasjóði Reykjanesbæjar, B-deild Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins og Lífeyrissjóði Hjúkrunarkvenna. Áfallin skuldbinding skv. útreikningi tryggingafræðings miðað við 2% ávöxtun nemur alls um 1.612,4 milljónum í árslok 2004 og hefur þá hækkað um 150,7 milljónir króna frá sama tíma árið áður. Í lífeyrissjóði eins og Eftirlaunasjóði Reykjanesbæjar skal miða við 2% þar sem lífeyrisgreiðslur eru beintengdar við kauplagsþróun en að öðrum kosti er almennt miðað við 3,5% ávöxtun.

## Langtímaskuldir

16. Yfirlit um langtímaskuldir:

	Eftirstöðvar
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum:	
Skuldir í EUR.....	523.409
Skuldir í USD.....	242.414
Skuldir í JPY.....	51.889
Skuldir í GBP.....	205.896
Skuldir í CHF.....	206.724
	<u>1.230.331</u>
Skuldir í íslenskum krónum.....	1.420.001
	<u>2.650.331</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	(198.559)
Langtímaskuldir í árslok .....	<u>2.451.772</u>

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

Næsta árs afborganir .....	198.559
Afborganir 2006.....	118.369
Afborganir 2007.....	137.574
Afborganir 2008.....	101.949
Afborganir 2009.....	747.129
Afborganir síðar .....	1.346.752
	<u>2.650.331</u>

# Skýringar

## Ábyrgðir og veðsetningar

18. Á bæjarsjóði hvíla ábyrgðarskuldbindingar sem ekki hafa verið færðar í efnahagsreikning bæjarsjóðs. Þessar skuldbindingar eru:

Hlutur bæjarsjóðs í ábyrgðarskuldbindingum til þriðja aðila sem bæjarstjórn hefur samþykkt með einfaldri bæjarábyrgð nemur alls að eftirstöðvum um 21,4 milljónir króna.

Bæjarsjóður er í greiðsluskuldbindingum vegna landakaupasamninga að fjárhæð 17,6 milljónir kr. og vegna íþróttamannvirkja að fjárhæð um 7,6 milljónir kr.

Bæjarsjóður Reykjanesbæjar er í ábyrgðum á öllum skuldum sjálfstætt rekinna stofnana í eigu bæjarfélagsins. Hér er um að ræða skuldir Fasteigna Reykjanesbæjar ehf. um 1.798,5 milljónum króna og Reykjaneshafnar um 1.941,3 milljónir króna eins og þær voru samkvæmt efnahagsreikningi þessara stofnana í árslok 2004.

Bæjarsjóður Reykjanesbæjar ber ábyrgð að hluta á skuldum sameignarfélaganna Sorpeyðingarstöðvar Suðurnesja og Dvalarheimilis aldraðra á Suðurnesjum auk skulda Hitaveitu Suðurnesja hf. sem teknar voru áður en félagið var gert að hlutafélagi. Ábyrgð Bæjarsjóðs Reykjanesbæjar nemur um 482,2 milljónum króna fyrir Sorpeyðingarstöð Suðurnesja, um 45,9 milljónum króna fyrir Dvalarheimili aldraðra á Suðurnesjum og um 131,3 milljónir króna í skuldum Hitaveitu Suðurnesja hf.

## Rekstrarleigusamningar

19. Reykjanesbær gerði á árinu 2003 rekstrarleigusamninga um leigu og rekstur á alls 27 fasteignum undir skóla, leikskóla, skrifstofur, æskulýðs- og íþróttastarf, byggðasafn og aðra starfsemi við dótturfélag Eignarhaldsfélagsins Fasteign ehf. Samningarnir eru allir til 30 ára og lýkur á árinu 2033. Leigugreiðslur hófust í maí 2003.

Samningar Eignarhaldsfélagið Fasteign hf.:	Upphaf leigutíma	Lágmarksleigugreiðslur á verðlagi í janúar 2005			Núvirði lág.-leigugreiðslna í árslok 2004
		2005	2006-2009	Síðar	
Íþróttahús (3 samningar).....	1.5.2003	26.308	105.231	613.847	402.887
Sundhöll (2 samningar).....	1.5.2003	18.055	72.221	421.290	276.505
Leikskólar (7 samningar).....	1.5.2003	22.425	89.698	523.241	343.419
Skólar (6 samningar).....	1.5.2003	116.205	464.819	2.827.647	1.779.604
Aðrar eignir (8 samningar) .....	1.5.2003	14.743	58.973	344.009	225.784
Aðrar eignir (1 samningur).....	1.12.2003	4.880	19.522	113.877	74.741
Samtals		<u>202.616</u>	<u>810.464</u>	<u>4.843.910</u>	<u>3.102.940</u>

Heildarleigugreiðslur ofangreindra samninga námu um 325,7 milljónum króna á árinu 2004. Reykjanesbær hefur auk þess skuldbundið sig með leigusamningum við Eignarhaldsfélagið Fasteign hf. til að leigja eignir sem verða teknar í notkun á árinu 2005 og 2006. Framkvæmdir vegna þessara samninga í árslok nema um 2.035 milljónir kr.

# Skýringar

Auk ofangreindra samninga eru í gildi samningar um leigu á alls 4 fasteignum undir bókasafn, skrifstofur og íþróttahöll við fasteignafélagin Mæni ehf. og Landsafl hf. Lengd leigusamninganna eru frá 10 til 35 ára og lýkur greiðslu þeirra í síðasta lagi á árinu 2034:

## Aðrir samningar:

	Upphaf leigutíma	Lágmarksleigugreiðslur á verðlagi í janúar 2005			Núvirði leigugreiðslna í árslok 2004
		2005	2006-2009	Síðar	
Bókasafn - Hafnarg. 57 (12 ár)	1.9.1993	4.134	0	0	3.815
Bæjarskr. - Hafnarg. 57 (10 ár)	1.1.1997	4.154	4.154	0	7.638
Bæjarskr. - Tjarnarg.12 (20 ár)	1.2.1999	14.850	59.400	134.888	139.756
Reykjaneshöll (35 ár)	1.2.1999	35.138	140.554	846.250	494.204
		<u>58.277</u>	<u>204.108</u>	<u>981.137</u>	<u>645.413</u>

Heildarleigugreiðslur vegna annarra samninga námu um 64,4 milljónum króna á árinu 2004.

Skv. ofangreindum leigusamningum hefur leigutaki ekki kauprétt á hinum leigðu eignum gegn óverulegri greiðslu og eignarréttur flyst ekki yfir til leigutaka í lok leigutíma. Leigutími þessara samninga er talsvert skemmri en áætlaður líftími eignanna og núvirði lágmarksleigugreiðslna er undir raunvirði þeirra. Leigusamningar þessir eru flokkaðir sem rekstrarleigusamningar og því ekki eignfærðir né skuldbinding vegna þeirra færðar til skuldar í efnahagsreikningi.

## Kennitölur

	Fjárhagsáætlun	
	2004	2004
<b>20. Í hlutfalli við rekstrartekjur</b>		
Skatttekjur .....	68,99%	69,12%
Framlög jöfnunarsjóðs .....	11,05%	10,26%
Aðrar tekjur .....	19,96%	20,62%
Laun og launatengd gjöld.....	49,84%	50,77%
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	5,14%	10,90%
Annar rekstrarkostnaður.....	59,36%	64,14%
Rekstrargjöld.....	114,34%	125,82%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(5,94%)	(2,12%)
Rekstrarniðurstaða.....	(7,12%)	(23,69%)
<b>21. Í þúsundum króna á íbúa</b>		
Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....	260	255
Aðrar tekjur.....	65	66
Rekstrartekjur samtals.....	325	321
Rekstrargjöld alls og fjármagnsliðir.....	(348)	(397)
	<u>(23)</u>	<u>(76)</u>

# Skýringar

	<u>31.12 2004</u>	<u>31.12 2003</u>
Eignir.....	753	732
Eigið fé.....	320	344
Skuldir og skuldbindingar.....	433	388
<b>22. Aðrar lykiltölur</b>		
Veltufjárhlutfall - veltufjármunir / skammtímaskuldir.....	1,75	2,02
Eiginfjárhlutfall - eigið fé / heildarfjármagn.....	42,46%	47,02%
<b>23. Íbúafjöldi</b>		
Í ársbyrjun.....	10.907	10.914
Breyting á árinu.....	47	(7)
Í árslok.....	<u>10.954</u>	<u>10.907</u>

## Sundurlíðanir bæjarsjóðs Reykjanesbæjar árið 2004

00	02	03	1	2 + 4	5	8	9	7						
Heildar- tekjur	þar af þjónustu- tekjur	þar af eigna- tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldub. Vöru- og þjónustu- kaup	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskriftir	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun	Frávik		
00 Skatttekjur	(2.862.209.761)									(2.862.209.761)	(2.792.684.000)	(69.525.761)		
02 Félagsþjónusta	(112.571.522)	(112.571.522)	0	120.276.750	73.374.925	0	0	148.918.683	342.570.358	12.869	230.011.705	264.464.495	(34.452.790)	
03 Heilbrigðismál	0	0	0	0	1.800.000	0	0	6.007.727	7.807.727	0	7.807.727	8.299.000	(491.273)	
04 Fræðslu- og upplæðismál	(210.049.389)	(210.049.389)	0	1.167.180.149	596.325.600	0	0	26.558.639	1.790.064.388	94.891	1.580.109.890	1.617.378.001	(37.268.111)	
05 Menningarmál	(10.376.513)	(10.376.513)	0	50.054.875	59.917.763	0	0	16.086.630	126.059.268	15.496	115.698.251	120.568.000	(4.869.749)	
06 Æskulýðs- og fróttamál	(142.025.456)	(142.025.456)	0	199.000.154	240.174.709	0	0	126.387.546	565.562.409	78.975	423.615.928	411.179.000	12.436.928	
07 Brunamál og almannavarnir	0	0	0	0	0	0	0	66.399.716	66.399.716	0	66.399.716	68.017.000	(1.617.284)	
08 Hreinlætismál	(67.889.611)	(67.889.611)	0	0	741.161	0	0	91.492.244	92.233.405	0	24.343.794	27.199.000	(2.855.206)	
09 Skipulags- og byggingarmál	(19.214.614)	(19.214.614)	0	40.668.735	68.577.781	0	0	0	109.246.516	218.475	90.250.377	88.571.000	1.679.377	
10 Umferðar- og samgöngumál	(49.206.663)	(49.206.663)	0	0	251.317.432	0	0	0	251.317.432	7.706	202.118.475	255.190.000	(53.071.525)	
11 Umhverfismál	(250.323)	(250.323)	0	0	87.767.025	0	0	7.620.104	95.387.129	0	95.136.806	81.037.000	14.099.806	
13 Atvinnumál	(12.134.410)	(12.134.410)	0	19.812.575	5.092.333	0	0	0	24.904.908	6.521	12.777.019	24.985.000	(12.207.981)	
21 Sameiginlegur kostnaður	(35.945.067)	(48.554.738)	0	136.970.017	32.356.935	117.163.510	0	139.904	16.368.456	302.998.822	97.426	267.151.181	261.701.000	5.450.181
22 Breyting lífeyrisskuldubindinga	0	0	0	0	150.710.580	0	0	0	150.710.580	0	150.710.580	350.000.000	(199.289.420)	
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(212.120.727)	(212.120.727)	(74.700.000)	(137.420.727)	
Samtals rekstur aðalsjóðs	(3.521.873.329)	(672.273.239)	0	1.733.963.255	183.067.515	1.502.252.239	0	139.904	505.839.745	3.925.262.658	(211.588.368)	191.800.961	711.204.496	(519.403.535)
31 Eignasjóður	(10.999.361)	(7.000.000)	(3.999.361)	194.616	0	54.423.922	0	17.366.643	0	71.985.181	(46.136.527)	14.849.293	78.071.000	(63.221.707)
33 Þjónustumiðstöð	(27.404.024)	(27.404.024)	0	40.274.968	0	31.862.290	440.200	954.232	0	73.531.690	720.291	46.847.957	44.264.000	2.583.957
Bæjarsjóður alls	(3.560.276.714)	(706.677.263)	(3.999.361)	1.774.432.839	183.067.515	1.588.538.451	440.200	18.460.779	505.839.745	4.070.779.529	(257.004.604)	253.498.211	833.539.496	(580.041.285)

# Aðalsjóður Reykjanesbæjar

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Rekstrarreikningur.....	2
Efnahagsreikningur .....	3-4
Yfirlit um sjóðstreymi .....	5



# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr	2004	Fjárhags- áætlun	2003
<b>Rekstrartekjur</b>				
Skatttekjur .....		2.417.071	2.392.729	2.242.649
Framlög úr jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....		393.266	361.000	322.146
Lóðaleiga .....		47.371	47.080	44.071
Þjónustutekjur .....		672.273	601.046	515.142
		<u>3.529.982</u>	<u>3.401.855</u>	<u>3.124.008</u>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....		1.733.963	1.759.738	1.759.157
Lífeyrisskuldbinding .....		183.068	383.500	212.954
Vöru og þjónustukaup .....		1.502.252	1.506.706	1.502.732
Innri húsaleiga .....		16.665	31.354	102.358
Styrkir og framlög .....		505.840	498.241	486.042
Afskriftir .....		140	95	120
		<u>3.941.927</u>	<u>4.179.634</u>	<u>4.063.363</u>
<b>Rekstrartap</b> .....		(411.945)	(777.779)	(939.354)
Fjármunatekjur (-fjármagnsgjöld) .....		<u>216.037</u>	<u>74.700</u>	<u>324.303</u>
<b>Tap ársins</b> .....		<u>(195.908)</u>	<u>(703.079)</u>	<u>(615.051)</u>

# Efnahagsreikningur

<b>Eignir</b>		<b>Skýr. 31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>Fastafjármunir</b>			
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>			
Vélar, áhöld, tæki og bifreiðar .....		1.069	984
		<u>1.069</u>	<u>984</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>			
Eignarhlutir í hlutdeildarfélögum .....		5.054.873	4.955.953
Eignarhlutir í öðrum félögum .....		72.985	87.214
Skuldabréf .....		111.896	381.343
Skuldabréf við A og B hluta félög .....		531.003	3.264.769
Aðrar langtímakröfur .....		124.659	164.733
Langtímakrafa - Manngildissjóður .....		525.205	0
		<u>6.420.621</u>	<u>8.854.013</u>
<b>Fastafjármunir</b>		<u>6.421.690</u>	<u>8.854.997</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
<b>Skammtímakröfur</b>			
Óinnheimtar tekjur .....		597.910	528.716
Fyrirframgreiddur kostnaður .....		7.885	1.641
Aðrar skammtímakröfur .....		106.089	81.006
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki A-hluti .....		194.948	99.610
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B-hluti .....		109.077	76.678
Næsta árs og gjaldfallnar afborganir skuldabréfaeignar .....		112.928	200.090
		<u>1.128.837</u>	<u>987.741</u>
<b>Handbært fé</b>			
Bankainnistæður og sjóður.....		258.306	578.278
		<u>258.306</u>	<u>578.278</u>
<b>Veltufjármunir</b>		<u>1.387.142</u>	<u>1.566.019</u>
<b>Eignir</b>		<u><u>7.808.832</u></u>	<u><u>10.421.016</u></u>

# 31. desember 2004

## Eigið fé og skuldir

	Skýr. 31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>		
Eigið fé .....	3.063.461	3.260.441
<b>Eigið fé</b>	<u>3.063.461</u>	<u>3.260.441</u>
<b>Skuldir</b>		
<b>Skuldbindingar</b>		
Lífeyrisskuldbinding .....	1.612.380	1.461.669
	<u>1.612.380</u>	<u>1.461.669</u>
<b>Langtímaskuldir</b>		
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum .....	1.031.772	1.500.644
Skuldir í íslenskum krónum .....	1.420.001	556.512
	<u>2.451.772</u>	<u>2.057.156</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>		
Skuldir við lánastofnanir.....	0	110.973
Viðskiptaskuldir .....	267.060	104.362
Skuldir við eigin fyrirtæki A-hluti.....	0	2.928.776
Skuldir við eigin fyrirtæki B-hluti.....	41.702	75.495
Aðrar skammtímaskuldir .....	173.898	161.715
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	198.559	260.430
	<u>681.219</u>	<u>3.641.750</u>
<b>Skuldir</b>	<u>4.745.371</u>	<u>7.160.575</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>	<u>7.808.832</u>	<u>10.421.016</u>

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Hagnaður (tap) ársins .....		(195.908)	(615.051)
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé</b>			
Afskriftir .....		140	120
Afskrifuð bifreið .....		225	0
Óbein afskrift skammtímakrafna - breyting .....		3.048	6.810
Óbein afskrift skuldabréfaeignar - breyting .....		1.043	4.265
Óbein afskrift hlutabréfaeignar - breyting .....		8.229	17.263
Verðlækkun og gengismunur langtímalána .....		(81.427)	(15.282)
Verðhækkun skuldabréfaeignar .....		(26.316)	(92.292)
Verðhækkun langtímakrafna .....		(16.176)	(3.092)
Sölutap hlutabréfa .....		4.800	2.068
Skuldbindingar - breyting .....		150.711	212.954
<b>Hreint veltufé til rekstrar</b>		<u>(151.631)</u>	<u>(482.237)</u>
<b>Breytingar rekstartengdra eigna og skulda</b>			
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun) .....		(103.569)	(76.502)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....		174.881	(9.599)
Skammtímalíðir á a - hluta sjóði .....		(3.025.185)	2.647.264
Skammtímalíðir á b - hluta fyrirtæki .....		(66.191)	35.253
<b>Handbært fé frá (til) rekstrar</b>		<u>(3.171.695)</u>	<u>2.114.178</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			
Keyptir fastafjármunir .....		(450)	(250)
Keypt hlutabréf .....		(98.920)	0
Seld hlutabréf .....		1.200	336
Afborgun skuldabréfaeignar frá eigin félögum .....		2.782.065	415.864
Ný skuldabréfaeign .....		(24.837)	(448.057)
Afborgun og uppgreiðsla skuldabréfaeignar .....		376.370	20.052
Ný langtímakrafa .....		(525.205)	0
Afborgun langtímakröfu .....		38.301	46.502
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		<u>2.548.524</u>	<u>34.446</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
Skammtímalán .....		(110.973)	(75.503)
Nýjar langtímaskuldir .....		875.836	169.777
Afborganir langtímaskulda .....		(461.664)	(1.741.661)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		<u>303.199</u>	<u>(1.647.387)</u>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár .....</b>		<u>(319.973)</u>	<u>501.238</u>
<b>Handbært fé í upphafi árs .....</b>		<u>578.278</u>	<u>77.040</u>
<b>Handbært fé í lok árs .....</b>		<u><u>258.306</u></u>	<u><u>578.278</u></u>

## Sundurlíðanir Aðalsjóðs Reykjanesbæjar árið 2004

	00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	8	9	7	Niður- staða	Fjárhags- áætlun		
Heildar- tekjur		Par af þjónustu- tekjur	Par af eigna- tekjur	Par af annarrgr. sveitarf.	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuld.	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskriftir	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.		
<b>00 Skatttekjur</b>	<b>(2.870.318.213)</b>												<b>(2.870.318.213)</b>	<b>(2.800.809.000)</b>	
0 Skattar	(2.429.680.509)												(2.429.680.509)	(2.392.729.000)	
00-010 Útsvör	(2.160.555.561)												(2.160.555.561)	(2.119.729.000)	
00-060 Fasteignaskattur	(269.124.948)												(269.124.948)	(273.000.000)	
00-110 1 Framlög úr Fjöfnunarsjóði sveitarfélaga	(393.266.405)												(393.266.405)	(361.000.000)	
00-350 3 Aðrar tekjur með skattaigildi	(47.371.299)												(47.371.299)	(47.080.000)	
Lóðarleiga	(47.371.299)												(47.371.299)	(47.080.000)	
<b>02 Félagshjónusta</b>	<b>(112.571.522)</b>	<b>(112.571.522)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120.276.750</b>	<b>0</b>	<b>73.374.925</b>	<b>587.328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>148.918.683</b>	<b>343.157.686</b>	<b>12.869</b>	<b>230.599.033</b>	<b>264.464.495</b>
0 Sameiginlegir líðir	(11.410.551)	(11.410.551)	0	0	53.240.150	0	20.809.314	0	0	0	0	74.049.464	3.718	62.642.631	61.856.495
02-010 Skrifstofa félagshjónustu	(11.410.551)	(11.410.551)	0	0	53.240.150	0	20.809.314	0	0	0	0	74.049.464	3.718	62.642.631	61.856.495
1 Félagleg aðstoð	(27.609.531)	(27.609.531)	0	0	0	0	507.328	0	0	0	97.299.103	97.806.431	61	70.196.961	72.211.000
02-110 Fjárhagsaðstoð	0	0	0	0	0	0	507.328	0	0	0	28.496.303	28.496.303	61	28.496.364	30.000.000
02-180 Húsaleigubætur	(27.609.531)	(27.609.531)	0	0	0	0	0	0	0	0	68.802.800	68.802.800	0	41.193.269	41.811.000
02-190 Önnur félagleg aðstoð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	507.328	507.328	0	400.000	400.000
3 Þjónusta við börn og unglinga	(11.124.020)	(11.124.020)	0	0	4.050.856	0	1.097.860	0	0	0	23.997.040	29.145.756	0	18.021.736	30.317.000
02-310 Barnavernd	(11.124.020)	(11.124.020)	0	0	4.050.856	0	1.097.860	0	0	0	5.408.618	10.557.334	0	(566.686)	5.317.000
02-312 Vistun - fóstur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.588.422	18.588.422	0	18.588.422	25.000.000
4 Þjónusta við aldraða	(32.429.007)	(32.429.007)	0	0	55.296.783	0	22.543.260	0	0	0	7.158.270	84.998.313	7.601	52.576.907	67.670.000
02-410 Dagvöl aldraða	(21.516.748)	(21.516.748)	0	0	15.916.152	0	6.834.374	0	0	0	22.750.526	22.750.526	2.503	1.236.281	4.348.000
02-420 Félagstarf aldraða	(2.459.912)	(2.459.912)	0	0	12.707.163	0	8.618.096	0	0	0	21.325.259	21.325.259	5.098	18.870.445	18.760.000
02-450 Heimþjónusta	(8.452.347)	(8.452.347)	0	0	26.673.468	0	6.440.790	0	0	0	0	33.114.258	0	24.661.911	26.482.000
02-460 Dvalarheimili aldraða	0	0	0	0	0	0	650.000	0	0	0	7.158.270	7.808.270	0	7.808.270	18.080.000
5 Þjónusta við fatlaða	(253.308)	(253.308)	0	0	5.021.593	0	5.939.413	0	0	0	0	10.961.006	1.489	10.709.187	10.420.000
02-510 Ferlimál fatlaða	0	0	0	0	0	0	1.876.940	0	0	0	1.876.940	1.876.940	1.489	1.878.429	1.800.000
02-515 Aflvarf geðfattaðra	0	0	0	0	0	0	77.535	0	0	0	77.535	77.535	0	77.535	0
02-519 Líðveisla	(253.308)	(253.308)	0	0	5.021.593	0	3.984.938	0	0	0	9.006.531	9.006.531	0	8.753.223	8.620.000
6 Ýmis félagshjónusta	(29.745.105)	(29.745.105)	0	0	2.667.368	0	22.477.750	0	0	0	271.000	25.416.118	0	(4.328.987)	0
02-650 Verktökupjónusta	(29.745.105)	(29.745.105)	0	0	2.667.368	0	22.477.750	0	0	0	271.000	25.416.118	0	(4.328.987)	0
7 Ýmis lögbundin framlög	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.852.728	17.852.728	0	17.852.728	18.830.000
02-730 Bjargráðasjóður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.243.616	1.243.616	0	1.243.616	1.220.000
02-740 Orlofsjóður húsmæðra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	611.119	611.119	0	611.119	610.000
02-750 Varasjóður viðbótarlana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.997.993	15.997.993	0	15.997.993	17.000.000
8 Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0	587.328	0	0	0	2.340.542	2.927.870	0	2.927.870	3.160.000
02-810 Ýmsir styrkir	0	0	0	0	0	0	587.328	0	0	0	2.340.542	2.927.870	0	2.927.870	3.160.000
<b>03 Heilbrigðismál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.007.727</b>	<b>7.807.727</b>	<b>0</b>	<b>7.807.727</b>	<b>8.299.000</b>
2 Heilsuvernd	0	0	0	0	0	0	1.800.000	0	0	0	6.007.727	7.807.727	0	7.807.727	8.299.000
03-210 Heilbrigðisstofnun Suðurnesja	0	0	0	0	0	0	1.800.000	0	0	0	6.007.727	7.807.727	0	7.807.727	8.299.000
<b>04 Fræðslu- og uppléðismál</b>	<b>(210.049.389)</b>	<b>(210.049.389)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.167.180.149</b>	<b>0</b>	<b>596.325.600</b>	<b>8.546.429</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.558.639</b>	<b>1.798.610.817</b>	<b>94.891</b>	<b>1.588.656.319</b>	<b>1.617.378.001</b>
0 Sameiginlegir líðir	(17.053.966)	(17.053.966)	0	0	44.066.146	0	35.890.414	0	0	0	0	79.956.560	4.767	62.907.361	80.027.000
04-010 Skólaskrifstofa	(17.053.966)	(17.053.966)	0	0	44.066.146	0	35.890.414	0	0	0	0	79.956.560	4.767	62.907.361	80.027.000
1 Leikskólar og dagvistun	0	0	0	0	9.176.253	0	1.288.108	0	0	0	0	10.464.361	0	10.464.361	11.294.000
04-100 Sameiginlegir líðir	0	0	0	0	9.176.253	0	1.288.108	0	0	0	0	10.464.361	0	10.464.361	11.294.000
Leikskólar	(145.764.876)	(145.764.876)	0	0	335.395.272	0	132.967.088	0	0	0	0	468.362.360	22.849	322.620.333	327.612.001
04-111 Tjarnarsel	(22.457.729)	(22.457.729)	0	0	53.557.225	0	19.364.604	0	0	0	72.921.829	6.755	50.470.855	52.716.000	
04-112 Garðasel	(30.424.438)	(30.424.438)	0	0	66.708.021	0	22.653.751	0	0	0	89.361.772	4.563	58.941.897	61.484.667	
04-113 Heiðarsel	(23.438.900)	(23.438.900)	0	0	50.533.902	0	19.368.395	0	0	0	69.902.297	1.273	46.464.670	46.340.334	
04-114 Gímli	(17.991.769)	(17.991.769)	0	0	43.017.311	0	15.359.433	0	0	0	58.376.744	2.318	40.387.293	38.467.000	
04-115 Hóh	(16.686.407)	(16.686.407)	0	0	42.302.219	0	22.564.769	0	0	0	64.866.988	1.433	48.182.014	51.737.000	
04-116 Vesturberg	(9.752.063)	(9.752.063)	0	0	21.378.369	0	11.070.367	0	0	0	32.448.736	4.539	22.701.212	22.341.000	
04-117 Hjallanin	(25.013.570)	(25.013.570)	0	0	57.898.225	0	22.585.769	0	0	0	80.483.994	1.968	55.472.392	54.526.000	
Dagvistun í heimahúsum	0	0	0	0	0	0	60.763	0	0	0	9.540.958	9.601.721	0	9.601.721	10.000.000
04-171 Dagvistun í heimahúsum	0	0	0	0	0	0	60.763	0	0	0	9.540.958	9.601.721	0	9.601.721	10.000.000
Gæsluvéllir	(360.650)	(360.650)	0	0	2.502.301	0	2.814.124	825.266	0	0	0	6.141.691	0	5.781.041	8.117.000
04-181 Heiðarbólsvéllur	(274.875)	(274.875)	0	0	1.890.863	0	1.522.601	0	0	0	3.413.464	3.138.589	0	3.138.589	4.702.000
04-182 Brekkustígsvéllur	(85.775)	(85.775)	0	0	611.438	0	1.121.347	0	0	0	1.732.785	1.647.010	0	1.647.010	2.499.000
04-183 Stapagötuvéllur	0	0	0	0	0	0	114.048	0	0	0	114.048	114.048	0	114.048	120.000
04-184 Ásbrautarvéllur	0	0	0	0	0	0	170.176	711.218	0	0	881.394	881.394	0	881.394	796.000

## Sundurliðanir Aðalsjóðs Reykjanesbæjar árið 2004

	00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	8	9	7				
Heildar- tekjur		Par af þjónustu- tekjur	Par af eigna- tekjur	Par af endurg. annarra sveitarf.	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskriftir	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>2 Grunnskólar</b>	<b>(32.634.868)</b>	<b>(32.634.868)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>683.743.611</b>	<b>0</b>	<b>410.135.834</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.093.879.445</b>	<b>57.530</b>	<b>1.061.302.107</b>	<b>1.071.495.000</b>
04-200 Skóla- og fræðsluráð	0				2.543.171		451.199					2.994.370		2.994.370	2.934.000
04-210 Skólaakstur	0						26.820.961					26.820.961	6.097	26.827.058	28.960.000
<i>Grunnskólar</i>	(32.634.868)	(32.634.868)	0	0	681.200.440	0	382.863.674	0	0	0	0	1.064.064.114	51.433	1.031.480.679	1.039.601.000
04-211 Myllubakkaskóli	(7.172.332)	(7.172.332)	0	0	157.909.047		82.985.421	0				240.894.468	7.206	233.729.342	246.283.000
04-212 Hótaskóli	(9.426.027)	(9.426.027)	0	0	179.964.224		80.046.129	0				260.010.353	28.816	250.613.142	246.908.000
04-213 Njardvíkurskóli	(7.290.168)	(7.290.168)	0	0	177.055.350		86.331.705	0	0			263.387.055	0	256.096.887	256.886.000
04-214 Heiðarskóli	(8.746.341)	(8.746.341)	0	0	166.271.819		133.500.419	0				299.772.238	15.411	291.041.308	289.524.000
<b>4 Framhaldsskólar</b>	<b>(579.635)</b>	<b>(579.635)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.067.070</b>	<b>3.937.313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.767.781</b>	<b>19.772.164</b>	<b>0</b>	<b>19.192.529</b>	<b>19.198.000</b>
04-410 Fjölbrautarskóli Suðurnesja	0						487.435	3.937.313			6.767.781	11.192.529		11.192.529	11.198.000
04-450 Íþróta-Akademia	(579.635)	(579.635)	0	0			579.635				8.000.000	579.635		8.000.000	8.000.000
<b>5 Önnur fræðslustarfsemi</b>	<b>(13.655.394)</b>	<b>(13.655.394)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92.296.566</b>	<b>0</b>	<b>12.102.199</b>	<b>3.783.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108.182.615</b>	<b>9.745</b>	<b>94.536.966</b>	<b>87.035.000</b>
04-510 Tónlistarskóli Reykjanesbæjar	(13.655.394)	(13.655.394)	0	0	92.296.566		11.667.284	3.783.850				107.747.700	9.745	94.102.051	86.531.000
04-520 Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	0						434.915					434.915		434.915	504.000
<b>8 Styrkir - Manngildissjóður</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.249.900</b>	<b>2.249.900</b>	<b>0</b>	<b>2.249.900</b>	<b>2.600.000</b>
04-810 Manngildissjóður	0										2.249.900	2.249.900		2.249.900	2.600.000
<b>05 Menningarmál</b>	<b>(10.376.513)</b>	<b>(10.376.513)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.054.875</b>	<b>0</b>	<b>59.917.763</b>	<b>2.674.272</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.086.630</b>	<b>128.733.540</b>	<b>15.496</b>	<b>118.372.523</b>	<b>120.568.000</b>
<b>0 Sameiginlegir liðir</b>	<b>(481.100)</b>	<b>(481.100)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.062.089</b>	<b>0</b>	<b>3.909.494</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.971.583</b>	<b>1.641</b>	<b>8.492.124</b>	<b>9.016.000</b>
05-010 Menningarmálanefnd	0				0		0				0	0		0	0
05-020 Menningarfulltrúi	(481.100)	(481.100)	0	0	5.062.089		3.909.494				8.971.583	1.641	8.492.124	9.016.000	
<b>2 Bókasafn</b>	<b>(3.873.677)</b>	<b>(3.873.677)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.534.814</b>	<b>0</b>	<b>30.846.717</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.381.531</b>	<b>6.616</b>	<b>55.514.470</b>	<b>58.243.000</b>
05-211 Bæjar- og héraðsbókasafn	(3.873.677)	(3.873.677)	0	0	28.534.814		30.846.717					59.381.531	6.616	55.514.470	58.243.000
<b>3 Önnur söfn</b>	<b>(2.921.736)</b>	<b>(2.921.736)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.738.512</b>	<b>0</b>	<b>13.238.154</b>	<b>1.918.049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.894.715</b>	<b>2.345</b>	<b>24.975.324</b>	<b>25.365.000</b>
05-311 Byggðasafn	(2.100.000)	(2.100.000)	0	0	7.200.084		7.249.321	357.105				14.806.510	1.664	12.708.174	13.893.000
05-312 Duus hus	(821.736)	(821.736)	0	0	50.432		4.408.584	1.284.908				5.743.924	681	4.922.869	4.258.000
05-313 Stekkjarkot	0	0	0	0	0	0	750	276.036				276.786		276.786	290.000
05-351 Skjalasafn	0	0	0	0	5.487.996		1.579.499					7.067.495		7.067.495	6.924.000
<b>4 Byggðasaga</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05-411 Saga Hafna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5 Listir</b>	<b>(3.100.000)</b>	<b>(3.100.000)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.719.460</b>	<b>0</b>	<b>4.290.795</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.010.255</b>	<b>732</b>	<b>4.910.987</b>	<b>4.850.000</b>
05-511 Sýningarsalur	(3.100.000)	(3.100.000)	0	0	3.719.460		2.262.434					5.981.894	732	2.882.626	3.030.000
05-512 Listasafn Reykjanesbæjar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05-521 Listaverk bæjarins	0	0	0	0	0	0	2.028.361	0	0	0	2.028.361	0	2.028.361	1.820.000	
05-531 Bæjarlistamaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>7 Háþéttahöld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.631.904</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.631.904</b>	<b>1.213</b>	<b>7.633.117</b>	<b>5.260.000</b>
05-711 Jól, áramót og þrettándagledí	0	0	0	0	0	0	2.273.071	0	0	0	2.273.071	1.029	2.274.100	1.550.000	
05-712 17. júní	0	0	0	0	0	0	5.358.833	0	0	0	5.358.833	184	5.359.017	3.710.000	
<b>8 Ýmsir styrkir og framlög</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>699</b>	<b>756.223</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.086.630</b>	<b>16.843.552</b>	<b>2.949</b>	<b>16.846.501</b>	<b>17.834.000</b>
05-810 Styrkir - Manngildissjóður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.250.000	4.250.000	0	4.000.000	
05-811 Framlag til kirkna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.378.633	3.378.633	0	3.380.000	
05-812 Leikfélag Keflavíkur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05-813 Myndlistafélag	0	0	0	0	0	0	0	756.223	0	0	756.223	0	756.223	794.000	
05-814 Ljósanótt	0	0	0	0	0	0	699	0	0	0	8.323.213	8.323.912	2.949	8.326.861	8.000.000
05-821 Aðrir styrkir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134.784	134.784	0	1.660.000	
<b>06 Æskulýðs- og íþróttamál</b>	<b>(142.025.456)</b>	<b>(142.025.456)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199.000.154</b>	<b>0</b>	<b>240.174.709</b>	<b>4.856.554</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126.387.546</b>	<b>570.418.963</b>	<b>78.975</b>	<b>428.472.482</b>	<b>411.179.000</b>
<b>0 Sameiginlegir liðir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.110.566</b>	<b>0</b>	<b>9.684.231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138.278</b>	<b>21.933.075</b>	<b>4.534</b>	<b>21.937.609</b>	<b>16.395.000</b>
06-010 Íþróta- og tómasundaráð	0	0	0	0	1.873.434		356.108					2.229.542	938	2.230.480	2.051.000
06-020 Íþróta- og tómsundfulltrúi	0	0	0	0	10.237.132		9.328.123				138.278	19.703.533	3.596	19.707.129	14.344.000
<b>1 Leikvellir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.690.101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.690.101</b>	<b>0</b>	<b>2.690.101</b>	<b>2.000.000</b>
06-110 Leikvellir	0	0	0	0	0	0	2.057.232	0	0	0	2.057.232	2.057.232	0	800.000	
06-111 Starfsvellir	0	0	0	0	0	0	632.869	0	0	0	632.869	632.869	0	1.200.000	
<b>2 Æskulýðsmál</b>	<b>(9.217.533)</b>	<b>(9.217.533)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64.398.691</b>	<b>0</b>	<b>20.585.797</b>	<b>209.475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.163.963</b>	<b>8.302</b>	<b>75.954.732</b>	<b>74.248.000</b>
06-220 Tómsundanámskeið	0	0	0	0	0	0	2.639.429	0	0	0	2.639.429	2.639.429	0	2.600.000	
06-270 Vinnuskóli	1.264.084	1.264.084	0	0	37.415.677		6.735.167			0	44.150.844	6.182	45.421.110	46.538.000	
06-291 Útiðeld	(360.000)	(360.000)	0	0	972.167		1.256.340			0	2.228.507	873	1.869.380	1.410.000	
06-292 Skólagarðar	(247.257)	(247.257)	0	0	1.656.943		538.653	209.475		0	2.405.071	0	2.157.814	2.188.000	
06-295 Frístundaskóli	(9.874.360)	(9.874.360)	0	0	24.353.904		9.386.208				33.740.112	1.247	23.866.999	21.512.000	
<b>29 Önnur æskulýðsmál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.107.382</b>	<b>0</b>	<b>23.767.129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.874.511</b>	<b>21.639</b>	<b>36.914.513</b>	<b>34.264.000</b>
06-330 Fjöðheimar	(1.981.637)	(1.981.637)	0	0	15.107.382		23.767.129					38.874.511	21.639	36.914.513	34.264.000
<b>5 Íþróttahús og sundlaugar</b>	<b>(130.826.286)</b>	<b>(130.826.286)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107.383.515</b>	<b>0</b>	<b>159.320.296</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>267.320.811</b>	<b>44.500</b>	<b>136.539.025</b>	<b>154.999.000</b>
Íþróttahús	(102.801.284)	(102.801.284)	0	0	71.199.506		112.556.497					183.756.003	41.916	80.996.635	102.184.000

Sundurliðanir Aðalsjóðs Reykjanesbæjar árið 2004

		00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	8	9	7				
		Heildar- tekjur	Par af þjónustu- tekjur	Par af eigna- tekjur	Par af endurg. annarra sveitarf.	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskriftir	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
06-511	Íþróttahús Sunnubraut .....	(23.216.195)	(23.216.195)			19.705.434	35.917.048	0				55.622.482	0	32.406.287	34.461.000	
06-512	Reykjaneshöll .....	(37.680.000)	(37.680.000)			12.937.423	45.962.268	0	0			58.899.691	35.942	21.255.633	34.076.000	
06-513	Íþróttahús Sóvallaögötu .....	(1.705.795)	(1.705.795)			3.382.486	830.244	0				4.212.730		2.506.935	6.518.000	
06-553	Íþróttamiðstöð Njarðvík .....	(22.985.504)	(22.985.504)			23.883.020	27.051.398	0				50.934.418	5.135	27.954.049	27.536.000	
06-554	Íþróttamiðstöð Heiðarskóla .....	(17.213.790)	(17.213.790)			11.291.143	2.795.539					14.086.682	839	(3.126.269)	(407.000)	
	<b>Sundlaugar .....</b>	<b>(28.025.002)</b>	<b>(28.025.002)</b>			<b>36.184.009</b>	<b>0</b>	<b>47.380.799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>83.564.808</b>	<b>2.584</b>	<b>55.542.390</b>	<b>52.815.000</b>	
06-551	Sundmiðstöð .....	(20.061.802)	(20.061.802)			29.166.731	37.738.595	0				66.905.326	2.536	46.846.060	41.799.000	
06-552	Sundhöllin .....	(7.963.200)	(7.963.200)			7.017.278	9.642.204	0				16.659.482	48	8.696.330	11.016.000	
	<b>6 Íþróttasvæði .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.540.155</b>	<b>3.291.929</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.059.298</b>	<b>0</b>	<b>52.891.382</b>	<b>47.074.000</b>	
06-609	Íþróttasvæði - Reykjaneshöll .....	0					4.900.336					4.900.336		4.900.336	7.000.000	
06-610	Íþróttavellir - Keflavík .....	0					15.119.451	1.933.733	0			4.883.882	21.937.066	21.937.066	19.027.000	
06-611	Íþróttavellir - Njarðvík .....	0					3.520.368	1.358.196				1.476.417	6.354.981	6.354.981	5.641.000	
06-612	Páttuvellir .....	0										2.306.486	2.306.486	2.306.486	600.000	
06-613	Bláfljallasvæði .....	0										6.524.448	6.524.448	6.524.448	5.706.000	
06-614	Golfklábbur Suðurnesja .....	0										8.468.065	8.468.065	8.468.065	7.300.000	
06-615	Hestamannafélagið Máni .....	0										2.400.000	2.400.000	2.400.000	1.800.000	
	<b>8 Ýmsir styrkir .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.355.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.189.970</b>	<b>101.545.120</b>	<b>101.545.120</b>	<b>82.199.000</b>	
06-810	Ýmsir styrkir .....	0					0	1.355.150				6.540.557	7.895.707	7.895.707	6.772.000	
06-811	Styrkir til íþróttafélaga .....	0										79.140.029	79.140.029	79.140.029	62.572.000	
06-812	Vinabæjar íþróttamiðstöð .....	0										954.384	954.384	954.384	855.000	
06-813	Afrests- og styrktarsjóður .....	0										13.555.000	13.555.000	13.555.000	12.000.000	
06-814	Smábíla- og flutunáttaklæbbur .....	0					0					0	0	0	0	
	<b>07 Brunamál og almannavarnir .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66.399.716</b>	<b>66.399.716</b>	<b>66.399.716</b>	<b>68.017.000</b>	
	0 Sameiginlegir liðir .....	0										0	0	0	0	
07-211	2 Brunavarnir .....	0						0				63.185.103	63.185.103	63.185.103	64.802.000	
07-411	4 Almanna- og öryggismál .....	0										1.714.613	1.714.613	1.714.613	1.715.000	
07-891	8 Ýmsir styrkir og framlög .....	0										1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	
	<b>08 Hreinletismál .....</b>	<b>(67.889.611)</b>	<b>(67.889.611)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>741.161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>91.492.244</b>	<b>92.233.405</b>	<b>24.343.794</b>	<b>27.199.000</b>	
	0 Sameiginlegir liðir .....	0										0	0	0	0	
08-111	1 Heilbrigðisefirlit .....	0										0	0	0	0	
	<b>2 Sorphreinsun og sorpeýðing .....</b>	<b>(67.889.611)</b>	<b>(67.889.611)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88.680.718</b>	<b>88.680.718</b>	<b>20.791.107</b>	<b>23.479.000</b>	
08-201	Sorphreinsunargjald .....	(67.889.611)	(67.889.611)									0		(67.889.611)	(68.000.000)	
08-210	Sorphreinsun .....	0										43.999.154	43.999.154	43.999.154	44.000.000	
08-230	Sorpeýðing .....	0						0				44.681.564	44.681.564	44.681.564	47.479.000	
	<b>5 Meindýraeyðing og dýraefirlit .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>741.161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.811.526</b>	<b>3.552.687</b>	<b>3.552.687</b>	<b>3.720.000</b>	
08-510	Meindýraeyðing .....	0					474.502					2.811.526	3.286.028	3.286.028	3.327.000	
08-560	Dýraefirlit .....	0				0	266.659					266.659	266.659	266.659	393.000	
	<b>8 Ýmsir styrkir og framlög .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>09 Skipulags- og byggingarmál .....</b>	<b>(19.214.614)</b>	<b>(19.214.614)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.668.735</b>	<b>0</b>	<b>68.577.781</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>109.246.516</b>	<b>218.475</b>	<b>90.250.377</b>	<b>88.571.000</b>
	0 Sameiginlegir liðir .....	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
09-010	Frákvæmda- og tækniráð .....	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>1 Mælingar, skráning og kortagerð .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
09-110	Kortagerð .....	0					0					0	0	0	0	
09-011	Skrifstofa umhverfis- og tæknisviðs .....	0					0					0	0	0	0	
09-111	Mælingar og kortagerð .....	0										0	0	0	0	
09-112	Fornleifaskráning .....	0										0	0	0	0	
09-113	Bæja- og húsakönnun .....	0										0	0	0	0	
	<b>2 Skipulagsmál .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.435.236</b>	<b>0</b>	<b>22.390.768</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.826.004</b>	<b>2.473</b>	<b>23.828.477</b>	<b>22.336.000</b>
09-201	Skipulags- og byggingarnefnd .....	0	0	0	0	1.435.236	90.460					1.525.696		1.525.696	1.491.000	
09-220	Aðalskipulag .....	0					860.576					860.576		860.576	1.145.000	
09-230	Deiliskipulag .....	0					11.424.120					11.424.120		11.424.120	14.900.000	
09-290	Fasteigna/lóðakaup vegna skipulags .....	0					10.015.612					10.015.612	2.473	10.018.085	4.800.000	
	<b>5 Byggingareftirlit .....</b>	<b>(19.214.614)</b>	<b>(19.214.614)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.233.499</b>	<b>0</b>	<b>46.187.013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.420.512</b>	<b>216.002</b>	<b>66.421.900</b>	<b>66.235.000</b>
09-520	Tæknideild - byggingafulltrúi .....	(19.214.614)	(19.214.614)			39.233.499	37.313.644	0				76.547.143	216.002	57.548.531	57.889.000	
09-720	7 Lóðir og lendur .....	0					8.873.369					8.873.369		8.873.369	8.346.000	
	<b>10 Umferðar- og samgöngumál .....</b>	<b>(49.206.663)</b>	<b>(49.206.663)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>251.317.432</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>251.317.432</b>	<b>7.706</b>	<b>202.118.475</b>	<b>255.190.000</b>
	0 Sameiginlegir liðir .....	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10-050	Verkfæðilegur undirbúningur .....	0					0					0	0	0	0	
10-200	2 Gatnakerfi .....	0					0					0	0	0	0	
	<b>3 Viðhald og rekstur gatnakerfis .....</b>	<b>(28.643.842)</b>	<b>(28.643.842)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>151.977.056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>151.977.056</b>	<b>6.154</b>	<b>123.339.368</b>	<b>182.800.000</b>

## Sundurliðanir Aðalsjóðs Reykjanesbæjar árið 2004

		00	02	03	81			1	2 + 4	44	5	8	9	7				
		Heildar- tekjur	Par af þjónustu- tekjur	Par af eigna- tekjur	Par af annarra sveitarf.			Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskriftir	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
10-300	Víðhald gagna .....	(28.643.842)	(28.643.842)						135.959.922				0	135.959.922	6.154	107.322.234	168.900.000	
10-310	Víðhald gangstiga o.fl. ....	0						16.017.134					0	16.017.134		16.017.134	13.900.000	
10-411	4 Gangbrautir, hjólréiðastigar og reiðvegir .....	0											0	0		0	0	
10-500	5 Umferðaröryggismál .....	(6.516.000)	(6.516.000)	0	0				33.103.872	0	0	0	0	33.103.872	884	26.588.756	19.362.000	
10-500	Þéttbýlisvegafé .....	(6.516.000)	(6.516.000)										0				(6.360.000)	
10-530	Umferðamerkingar .....	0							11.278.708				0	11.278.708	884	11.279.592	6.500.000	
10-560	Götunöfn og húsnúmer .....	0							17.000				0	17.000		17.000	0	
10-580	Umferðarljós .....	0							948.354				0	948.354		948.354	400.000	
10-590	Götulýsing .....	0							20.859.810				0	20.859.810		20.859.810	18.822.000	
10-610	6 Snjómokstur og hálkuvamir .....	0							10.371.246	0	0	0	0	10.371.246	0	10.371.246	12.000.000	
10-610	Snjómokstur .....								4.355.132				0	4.355.132		4.355.132	5.000.000	
10-620	Hálkueyðing .....								6.016.114				0	6.016.114		6.016.114	7.000.000	
10-700	7 Samgöngumál .....	(14.046.821)	(14.046.821)	0	0				55.865.258	0	0	0	0	55.865.258	668	41.819.105	41.028.000	
10-700	Almenningssvagnar .....	(14.046.821)	(14.046.821)						55.865.258				0	55.865.258	668	41.819.105	41.028.000	
10-700	8 Ýmsir styrkir og framlög .....												0	0		0		
11	Umhverfismál .....	(250.323)	(250.323)	0	0				87.767.025	0	0	0	7.620.104	95.387.129	0	95.136.806	81.037.000	
11-010	0 Sameiginlegir liðir .....	0	0	0	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11-010	Garðyrkju- / umhverfisstjórn .....	0							0				0	0		0	0	
11-210	2 Almenningsgarðar .....	0	0	0	0				1.425.711	0	0	0	2.379.651	3.805.362	0	3.805.362	3.940.000	
11-210	Skriðgarðar og torg .....	0							1.425.711				0	1.425.711		1.425.711	1.400.000	
11-250	Kirkjugarður .....	0							0				2.379.651	2.379.651		2.379.651	2.540.000	
11-310	3 Útivistarsvæði .....	0	0	0	0				792.096	0	0	0	124.000	916.096	0	916.096	1.280.000	
11-310	Reykjanesfölkvangur .....	0							0				124.000	124.000		124.000	130.000	
11-320	Útivistarsvæði Fitjum .....	0							470.694				0	470.694		470.694	600.000	
11-330	Útivistarsvæði Sölbrekkum .....	0							321.402				0	321.402		321.402	550.000	
11-410	4 Opin svæði .....	0	0	0	0				64.803.054	0	0	0	0	64.803.054	0	64.803.054	57.200.000	
11-410	Opin svæði .....	0							54.165.256				0	54.165.256		54.165.256	50.900.000	
11-415	Hreinsun opinna svæða .....	0							10.431.663				0	10.431.663		10.431.663	6.000.000	
11-420	Löðahreinsun .....	0							206.135				0	206.135		206.135	300.000	
11-510	5 Umhverfi gagna og torga .....	0	0	0	0				12.896.031	0	0	0	0	12.896.031	0	12.896.031	10.000.000	
11-510	Umhirda gagna og torga .....	0							12.896.031				0	12.896.031		12.896.031	10.000.000	
11-610	6 Skreytingar .....	0	0	0	0				7.051.098	0	0	0	0	7.051.098	0	7.051.098	3.500.000	
11-610	Útskreytingar jöl og áramót .....	0							7.051.098				0	7.051.098		7.051.098	3.500.000	
11-710	7 Minka- og refaeyðing .....	(250.323)	(250.323)						799.035				5.116.453	5.116.453		5.116.453	4.767.000	
11-810	8 Styrkir og framlög .....	0											0	0		0		
13	Atvinnumál .....	(12.134.410)	(12.134.410)	0	0				19.812.575	0	5.092.333	0	0	24.904.908	6.521	12.777.019	24.985.000	
13-010	0 Sameiginlegir liðir .....	(5.500.903)	(5.500.903)	0	0				7.431.082	0	3.383.010	0	0	10.814.092	847	5.314.036	14.000.000	
13-011	Markaðs- og atvinnumál .....	0							58.877				0	58.877		58.877	0	
13-020	Átak í atvinnumálum .....	(5.500.903)	(5.500.903)						7.372.205	3.383.010			0	10.755.215	847	5.255.159	14.000.000	
13-041	Markaðs- og atvinnumálaskrifstofa .....	0	0						0	0			0	0		0	0	
13-210	2 Landbúnaður .....												0	0		0	0	
13-210	Fjallskil .....												0	0		0	0	
13-210	4 Iðnaður .....												0	0		0	0	
13-210	5 Fiskeldi og útgerð .....												0	0		0	0	
13-601	6 Ferðamál .....	(6.633.507)	(6.633.507)	0	0				12.381.493	0	1.709.323	0	0	14.090.816	5.674	7.462.983	10.985.000	
13-601	Ferðamálafulltrúi .....	(2.650.000)	(2.650.000)						3.037.668	3.874.593			0	6.912.261	736	4.262.997	3.685.000	
13-610	Upplýsingamiðstöð Leifssstöð .....	(3.029.300)	(3.029.300)						4.793.558	1.163.137			0	5.956.695	0	2.927.395	2.800.000	
13-615	Íslendingur .....	(954.207)	(954.207)	0					4.550.267	(3.328.407)	0		0	1.221.860	4.938	272.591	4.500.000	
13-616	Álfabrá .....	0	0						0	0			0	0		0	0	
13-620	Tjaldsvæði .....	0							0	0			0	0		0	0	
13-630	Stekkjarkot .....	0	0						0	0			0	0		0	0	
13-630	8 Ýmsir styrkir og framlög .....												0	0		0		
21	Sameiginlegur kostnaður .....	(35.945.067)	(48.554.738)	0	0				136.970.017	32.356.935	117.163.510	0	0	139.904	16.368.456	302.998.822	261.701.000	
21-010	0 Meðferð sveitarstjórnarmála .....	0	0	0	0				28.249.295	0	5.487.072	0	0	1.850.000	35.586.367	35.586.367	32.685.000	
21-010	Bæjarstjórn .....	0							13.548.012	1.058.829			0	14.606.841		14.606.841	12.700.000	
21-011	Bæjarráð .....	0							12.131.647	4.449			1.850.000	13.986.096		13.986.096	12.780.000	
21-012	Ýmsar nefndir .....	0							2.074.180	1.285			0	2.075.465		2.075.465	2.305.000	
21-070	Endurskoðun .....	0							495.456	4.422.509			0	4.917.965		4.917.965	4.900.000	
21-070	1 Kosningar .....	0	0	0	0				4.402.648	1.475.510	0	0	0	5.878.158	0	5.878.158	6.000.000	
21-110	Sveitarstjórnarkosningar .....	0							0	0			0	0		0	0	
21-150	Alþingis- og forsetakosningar .....	0							4.402.648	1.475.510			0	5.878.158		5.878.158	6.000.000	
21-150	4 Skrifstofur sveitarfélagsins .....	(48.554.738)	(48.554.738)	0	0				104.318.074	0	100.648.610	0	0	139.904	0	205.106.588	154.225.000	



## Sundurliðanir Aðalsjóðs Reykjaneshæjar árið 2004

		00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	8	9	7				
Heildar- tekjur			Þar af þjónustu- tekjur	Þar af eigna- tekjur	Þar af endurg. annarra sveitarf.	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuld.	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskriftir	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
21-410	Bæjarskrifstofa .....	(33.359.738)	(33.359.738)			84.978.569		38.244.471			139.904		123.362.944	36.088	90.039.294	92.515.000
21-420	Tölvudeild .....	0				10.229.481		22.157.732					32.387.213	21.411	32.408.624	29.930.000
21-430	Rekstur Tjarnargötu 12 .....	0				1.909.691		29.744.029					31.653.720	4.545	31.658.265	29.996.000
21-435	Rekstur Kjarna Hafnargötu 57 .....	(15.195.000)	(15.195.000)			7.200.333		10.502.378					17.702.711	21.394	2.529.105	1.784.000
	5 Móttaka gesta .....	0	0	0	0	0	0	8.124.411	0	0	0	0	8.124.411	6.977	8.131.388	10.325.000
21-510	Móttaka gesta .....	0						718.282					718.282	306	718.588	750.000
21-520	Vinabæjasamskipti .....	0				0		1.472.332					1.472.332		1.472.332	1.250.000
21-530	Önnur risna og gjafir .....	0						2.586.001					2.586.001		2.586.001	2.825.000
21-540	Kynningarmál .....	0						3.347.796					3.347.796	6.671	3.354.467	5.500.000
	6 Starfsmannakostnaður .....	0	0	0	0	0	32.356.935	1.427.907	0	0	0	601.175	34.386.017	7.011	34.393.028	35.500.000
21-610	Kostnaður við kjarasamninga o.fl. ....	0						1.427.907					1.427.907	7.011	1.434.918	1.500.000
21-620	Aukaframlag í lífeyrissjóð og breytingar skuldb. ....	0					32.356.935						32.356.935		32.356.935	33.500.000
21-630	Árshátíð starfsmanna .....	0										601.175	601.175		601.175	500.000
	7 Samstarf sveitarfélaga .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.624.256	13.624.256	0	13.624.256	13.871.000
21-710	Samtök sveitarfélaga .....	0										13.624.256	13.624.256		13.624.256	13.871.000
21-710	8 Styrkir - Mannildissjóður .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	293.025	293.025	0	293.025	5.000.000
21-810	Mannildissjóður .....	0										293.025	293.025		293.025	5.000.000
	9 Afskriftir / niðurfærsla krafna .....	12.609.671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.609.671	4.095.000
21-910	Afskriftir / niðurfærsla krafna .....	12.609.671											0		12.609.671	4.095.000
	22 Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	0	0	0	0	0	150.710.580	0	0	0	0	0	150.710.580	0	150.710.580	350.000.000
	27 Övenjulegje líör .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(216.569.664)		(216.569.664)	(74.700.000)
	0 Fjármunatekjur .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(253.173.757)		(253.173.757)	(229.700.000)
28-010	Vaxta- og verðbótatekjur af veltufjármunum .....	0							0				0	(52.074.473)	(52.074.473)	(12.000.000)
28-020	Tekjur af eignarhlutum .....	0											0	(110.811.333)	(110.811.333)	(169.200.000)
28-030	Vaxta- og verðbótatekjur af langtímakröfum .....	0							0				0	(90.287.951)	(90.287.951)	(48.500.000)
	1 Fjármagnsgjöld .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36.604.093	36.604.093	155.000.000	
28-110	Vaxta- og verðbótgjöld af skammtímaskuldum .....	0	0										0	51.166.047	51.166.047	18.500.000
28-130	Vaxta- og verðbótgjöld af langtímaskuldum .....	0											0	(14.561.954)	(14.561.954)	136.500.000
	<b>Samtals rekstur aðalsjóðs</b> .....	<b>(3.529.981.781)</b>	<b>(672.273.239)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.733.963.255</b>	<b>183.067.515</b>	<b>1.502.252.239</b>	<b>16.664.583</b>	<b>0</b>	<b>139.904</b>	<b>505.839.745</b>	<b>3.941.927.241</b>	<b>(216.037.305)</b>	<b>195.908.155</b>	<b>703.079.496</b>

# Sundurliðanir

	31.12.2004	31.12.2003
<b>Veltufjármunir</b>		
<b>Óinnheimtar tekjur</b>		
<u>Útsvör og aðstöðugjöld</u>		
Gjöld í innheimtu Sýslumannsins í Keflavík .....	222.051.280	241.066.951
- óbein afskrift gjalda .....	(26.646.153)	(28.930.296)
Sýslumaðurinn í Keflavík millireikningur .....	1.108.630	1.707.876
Útistandandi staðgreiðsla .....	237.300.937	192.660.398
	<u>433.814.694</u>	<u>406.504.929</u>
<u>Fasteignagjöld</u>		
Gjöld í gjaldendabókhalda bæjarsjóðs .....	43.823.679	63.929.928
	<u>43.823.679</u>	<u>63.929.928</u>
<u>Aðrar tekjur</u>		
Gatnagerðargjöld .....	100.559.194	31.606.799
- óbein afskrift gjalda .....	(5.027.960)	(1.580.340)
Vistgjöld barna á leikskólum .....	12.446.216	9.414.040
Ýmsar tekjur .....	13.878.797	19.727.127
- óbein afskrift gjalda .....	(1.584.395)	(886.201)
	<u>120.271.852</u>	<u>58.281.425</u>
<b>Óinnheimtar tekjur alls</b>	<u>597.910.225</u>	<u>528.716.282</u>
<b>Fyrirframgreiddur kostnaður</b>		
Fyrirframgreidd laun.....	7.884.871	400.933
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	0	1.239.966
	<u>7.884.871</u>	<u>1.640.899</u>
<b>Aðrar skammtímakröfur</b>		
Almennir viðskiptamenn .....	315.449	315.449
Viðskiptamenn vegna ábyrgða .....	8.930.138	8.930.138
Viðskiptamenn aðrir.....	75.344.959	54.239.924
Viðskiptamenn vegna framfærslulána.....	1.049.817	1.116.700
Fundagerðabækur .....	11.840	11.840
Víxileign .....	100.000	100.000
- óbein afskrift viðskiptakrafna og víxla .....	(13.649.582)	(12.463.229)
Hitaveita Suðurnesja vegna Vatnsveita.....	1.453.009	0
Óinnheimtur endurkræfur virðisaukaskattur .....	10.569.859	9.983.821
Greiðslukortafyrirtæki .....	4.568.817	3.499.023
Gjaldfallnir vextir .....	14.032.885	14.179.985
Áfallnir vextir .....	3.361.916	1.092.202
	<u>106.089.107</u>	<u>81.005.853</u>

# Sundurliðanir

	31.12.2004	31.12.2003
<b>Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki A</b>		
Þjónustustöð.....	147.751.957	99.609.973
Eignasjóður.....	47.195.599	0
	<u>194.947.556</u>	<u>99.609.973</u>
<b>Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B</b>		
Álfabré ehf.....	1.342.063	994.102
Framkvæmdasjóður aldraðra.....	0	1.183.272
Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar .....	0	6.196.724
Fasteignafélag Reykjanesbæjar ehf.....	83.574.662	68.304.189
Reykjaneshöfn.....	24.159.886	0
	<u>109.076.611</u>	<u>76.678.287</u>
<b>Handbært fé</b>		
Sjóður .....	5.522.227	624.998
Sparisjóðurinn í Keflavík, sparisjóðsreikningar .....	7.572.193	523.800.016
Íslandsbanki, sparisjóðsreikningar .....	25.885.802	19.356.678
Sparisjóðurinn í Keflavík, tékkareikningar .....	213.184.383	8.342.028
Aðrir bankar, tékkareikningar og bankareikningar.....	6.140.899	26.154.324
	<u>258.305.504</u>	<u>578.278.044</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>		
<b>Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki A</b>		
Eignasjóður.....	0	2.928.775.629
	<u>0</u>	<u>2.928.775.629</u>
<b>Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki B</b>		
Fráveita Reykjanesbæjar.....	34.649.978	75.494.603
Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar .....	7.051.956	0
	<u>41.701.934</u>	<u>75.494.603</u>
<b>Aðrar viðskiptaskuldir</b>		
Ógreiddur almennur rekstrarkostnaður .....	1.282.438	1.191.323
Ógreiddur virðisaukaskattur .....	492.613	645.169
Ógreiddur fjármagnstekjuskattur .....	2.485.775	1.831.050
Ógreiddur launafrádráttur.....	64.020.915	52.017.549
Ógreidd áfallin orlofsskuldbinding.....	82.119.000	83.608.000
Ógreiddir áfallnir vextir.....	23.497.738	22.422.031
	<u>173.898.479</u>	<u>161.715.122</u>

# Eignasjóður Reykjanesbæjar

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Rekstrarreikningur.....	2
Efnahagsreikningur .....	3-4
Yfirlit um sjóðstreymi .....	5

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	2004	Fjárhags- áætlun	2003
<b>Rekstrartekjur</b>				
Þjónustutekjur .....		7.000	118.349	48.045
Eignatekjur .....		20.664	35.316	107.665
		<u>27.664</u>	<u>153.665</u>	<u>155.710</u>
<b>Rekstrarkostnaður</b>				
Laun og launatengd gjöld .....		195	120	187
Vöru og þjónustukaup .....		54.424	218.455	113.691
Skattar og önnur opinber gjöld .....		8.108	8.155	18.866
Afskrift .....		17.367	13.131	35.068
		<u>80.094</u>	<u>239.861</u>	<u>167.812</u>
<b>Rekstrartap.....</b>		(52.430)	(86.196)	(12.102)
<b>Aðrar tekjur og gjöld</b>				
Söluhagnaður fasteigna .....		46.137	0	874.357
		<u>46.137</u>	<u>0</u>	<u>874.357</u>
<b>Hagnaður (tap) fyrir fjármunatekjur og (-fjármagnsgjöld)...</b>		(6.293)	(86.196)	862.255
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld) .....		<u>(0)</u>	<u>0</u>	<u>(195.666)</u>
<b>Hagnaður (tap) .....</b>		<u>(6.293)</u>	<u>(86.196)</u>	<u>666.590</u>

# Efnahagsreikningur

		<b>Eignir</b>	
		<b>Skýr. 31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>Fastafjármunir</b>			
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>			
Byggingaland og lóðir .....		85.179	66.669
Götur - nýframkvæmdir, gatnagerðagjöld .....		218.786	36.129
Fasteignir .....		377.052	384.722
		<u>681.017</u>	<u>487.520</u>
	<b>Fastafjármunir</b>	<u>681.017</u>	<u>487.520</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
<b>Skammtímakröfur</b>			
Krafa á Aðalsjóð Reykjanesbæjar .....		0	2.928.776
		<u>0</u>	<u>2.928.776</u>
	<b>Veltufjármunir</b>	<u>0</u>	<u>2.928.776</u>
	<b>Eignir</b>	<u><u>681.017</u></u>	<u><u>3.416.296</u></u>

# 31. desember 2004

## Eigið fé og skuldir

	Skýr. 31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>		
Eigið fé .....	633.453	639.746
<b>Eigið fé</b>	<u>633.453</u>	<u>639.746</u>
<b>Skuldir</b>		
<b>Langtímaskuldir</b>		
Skuldabréf .....	0	2.748.186
	<u>0</u>	<u>2.748.186</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>		
Skuldir við Aðalsjóð Reykjanesbæjar.....	47.196	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	28.364
Aðrar skammtímaskuldir.....	369	0
	<u>47.565</u>	<u>28.364</u>
<b>Skuldir</b>	<u>47.565</u>	<u>2.776.550</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>	<u>681.017</u>	<u>3.416.296</u>

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
Hagnaður (tap) ársins .....		(6.293)	666.590
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé</b>			
Afskriftir .....		17.367	35.068
Verðlækkun og gengismunur langtímalána .....		0	74.276
Söluhagnaður fastafjármuna .....		(46.137)	(874.357)
<b>Hreint veltufé til rekstrar</b>		(35.063)	(98.424)
<b>Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda</b>			
Skammtímalíðir á a - hluta sjóði .....		2.975.971	(2.681.561)
Skammtímaskuldir .....		369	0
<b>Handbært fé frá (til) rekstrar</b>		2.941.277	(2.779.985)
 <b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			
Keyptir fastafjármunir .....		(308.609)	(63.329)
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir .....		143.882	2.870.353
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		(164.727)	2.807.024
 <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
Afborganir langtímalána .....		(2.776.550)	(27.039)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		(2.776.550)	(27.039)
 <b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....		0	0
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....		0	0
 <b>Handbært fé í lok árs</b> .....		0	0



## Sundurlíðanir eignarsjóðs 2004

## 31 Eignasjóður

	00	02	03	1	2+4	5	8	7			
	Heildar- tekjur	þar af þjónustutekjur	þar af eignatekjur	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskrifur	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
0 Sameiginlegur kostnaður .....	0	0	0	0	553.432	0	0	553.432	0	553.432	580.000
31-010 Sameiginlegur kostnaður .....	0	0	0		553.432	0		553.432	0	553.432	580.000
1 Önnur fræðslustarfsemi .....	(3.783.850)	0	(3.783.850)	0	629.310	50.253	1.911.000	2.590.563	0	(1.193.287)	(1.262.000)
31-121 Tónlistarskóli .....	(3.783.850)	0	(3.783.850)		629.310	50.253	1.911.000	2.590.563		(1.193.287)	(1.262.000)
1 Gæsluvellir .....	(825.266)	0	(825.266)	0	122.585	58.911	483.840	665.336	0	(159.930)	103.000
31-181 Miðtúnsvöllur .....	0	0	0		101.427	23.452	215.600	340.479		340.479	448.000
31-182 Ásabrautarvöllur .....	(711.218)	0	(711.218)		0	0	199.640	199.640		(511.578)	(343.000)
31-185 Stapagötuvöllur .....	(114.048)	0	(114.048)		21.158	35.459	68.600	125.217		11.169	(2.000)
2,5 Íþróttamannvirki .....	(1.358.196)	0	(1.358.196)	0	8.000.990	254.641	497.280	8.752.911	0	7.394.715	7.315.000
31-201 Íþróttahús Sunnubraut .....	0	0	0		2.556.470	0	0	2.556.470		2.556.470	2.575.000
31-203 Íþróttahús Sólvallagötu .....	0	0	0		0	0	0	0		0	0
31-221 Sundmiðstöð .....	0	0	0		0	0	0	0		0	0
31-222 Sundhöllin .....	0	0	0		0	0	0	0		0	0
31-223 Íþróttamiðstöð Njarðvíkur .....	0	0	0		0	0	0	0		0	0
31-224 Íþróttamiðstöð Heiðarskóla .....	0	0	0		0	0	0	0		0	0
31-241 Íþróttavallahús Njarðvík .....	(1.358.196)	0	(1.358.196)		148.653	0	497.280	645.933		(712.263)	(629.000)
31-513 Íþróttarvallarhús Íðavellir 7 .....	0	0	0		5.295.867	254.641	0	5.550.508		5.550.508	5.369.000
3,5 Aðrar þjónustubyggingar .....	(2.345.098)	0	(2.345.098)	0	7.638.856	753.127	69.680	8.461.663	0	6.116.565	2.857.000
31-312 Fitjar 1 .....	(2.345.098)	0	(2.345.098)		7.638.856	753.127	69.680	8.461.663		6.116.565	2.857.000
3,5 Aðrar fasteignir .....	(3.358.290)	0	(3.358.290)	0	6.163.121	733.284	525.165	7.421.570	370	4.063.650	7.156.000
31-515 Skólavegur 1 .....	(1.654.253)	0	(1.654.253)		3.406.218	44.440	0	3.450.658		1.796.405	3.628.000
31-318 Ólafslundur Sameign .....	0	0	0		328.054	103.284	0	431.338	370	431.708	214.000
31-319 Þjónustusel Vallarbraut 4 .....	0	0	0		0	0	0	0		0	0
31-316 Tjaldsvæðishús Njarðvík .....	(1.070.896)	0	(1.070.896)		277.609	71.662	281.815	631.086		(439.810)	321.000
31-311 Þjónustumiðstöð .....	0	0	0		0	0	0	0		0	0
31-317 Stekkjarkot .....	(276.036)	0	(276.036)		832.009	0	243.350	1.075.359		799.323	877.000
31-313 Byggðasafn .....	(357.105)	0	(357.105)		98.977	98.066	0	197.043		(160.062)	553.000
31-315 Vesturbraut 17 (K.K.) .....	0	0	0		1.220.254	415.832	0	1.636.086		1.636.086	1.563.000

## Sundurliðanir eignarsjóðs 2004

## 31 Eignarsjóður

	00	02	03	1	2+4	5	8		7		
	Heildar- tekjur	þar af þjónustutekjur	þar af eignatekjur	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
3,5,6 Iðnaðar- og íbúðarhúsnæði .....	<b>(15.993.244)</b>	<b>(7.000.000)</b>	<b>(8.993.244)</b>	<b>194.616</b>	<b>31.295.223</b>	<b>6.246.191</b>	<b>12.118.012</b>	<b>49.854.042</b>	<b>0</b>	<b>33.860.798</b>	<b>62.806.000</b>
31-314 Dúsgata 2-10 .....	(8.284.908)	(7.000.000)	(1.284.908)		17.672.426	655.944	333.919	18.662.289		10.377.381	7.421.000
31-321 Skólagarðahús Krossholti .....	(209.475)	0	(209.475)		0	0	98.000	98.000		(111.475)	323.000
31-511 Dráttarbraut Grófin 2 .....	0	0	0		7.464.874	1.803.722	0	9.268.596		9.268.596	9.509.000
31-512 Hafnargata 2 .....	(887.907)	0	(887.907)		1.513.489	1.066.285	233.660	2.813.434		1.925.527	2.197.000
31-514 Klapparstígur 7 .....	(587.328)	0	(587.328)		422.118	133.230	154.560	709.908		122.580	(18.000)
31-535 Birkiteigur 4-6 Sameign .....	0	0	0	194.616	254.444	65.758	0	514.818		514.818	406.000
31-536 Þórustígur 3 .....	0	0	0		1.504.559	124.690	0	1.629.249		1.629.249	1.972.000
31-537 Aðrar eignir .....	(6.023.626)	0	(6.023.626)		4.864	0	6.846.977	6.851.841		828.215	(18.336.000)
31-538 Hafnargata 22 0101 .....	0	0	0		255.497	84.084	0	339.581		339.581	(74.000)
31-539 Njarðvíkurbraut 62,64,66 .....	0	0	0		165.176	744.527	0	909.703		909.703	750.000
31-540 Njarðvíkurbraut 51-55 .....	0	0	0		2.037.776	1.553.420	0	3.591.196		3.591.196	1.550.000
31-541 Hafnargata 26 .....	0	0	0		0	14.531	0	14.531		14.531	0
31-600 Gatnakerfi .....	0	0	0		0	0	4.450.896	4.450.896		4.450.896	57.106.000
4 Lóðir, lendar og jarðir .....	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.405</b>	<b>12.045</b>	<b>1.761.666</b>	<b>1.794.116</b>	<b>0</b>	<b>1.794.116</b>	<b>6.641.000</b>
31-410 Lóðir, lendar og jarðir .....	0	0	0		20.405	12.045	1.761.666	1.794.116		1.794.116	6.641.000
<b>Samtals rekstur eignarsjóðs</b>	<b>(27.663.944)</b>	<b>(7.000.000)</b>	<b>(20.663.944)</b>	<b># 194.616</b>	<b>54.423.922</b>	<b>8.108.452</b>	<b>17.366.643</b>	<b>80.093.633</b>	<b>370</b>	<b>52.430.059</b>	<b>86.196.000</b>
31-911 Söluhagnaður fasteigna .....	0	0	0					0	(46.136.897)	(46.136.897)	0
<b>Samtals rekstur eignarsjóðs</b>	<b>(27.663.944)</b>	<b>(7.000.000)</b>	<b>(20.663.944)</b>	<b>194.616</b>	<b>54.423.922</b>	<b>8.108.452</b>	<b>17.366.643</b>	<b>80.093.633</b>	<b>(46.136.527)</b>	<b>6.293.162</b>	<b>86.196.000</b>

# **Þjónustumiðstöð Reykjanesbæjar**

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Rekstrarreikningur.....	2
Efnahagsreikningur .....	3-4
Yfirlit um sjóðstreymi .....	5

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	2004	Fjárhags- áætlun	2003
<b>Rekstrartekjur</b>				
Útseld þjónusta .....		27.404	2.000	33.493
		<u>27.404</u>	<u>2.000</u>	<u>33.493</u>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....		40.275	26.400	53.018
Vöru- og þjónustukaup .....		31.862	15.539	39.933
Innri leiga .....		0	0	1.089
Skattar og önnur opinber gjöld .....		440	0	995
Afskrift .....		954	4.325	1.127
		<u>73.532</u>	<u>46.264</u>	<u>96.162</u>
<b>Tap af reglulegri starfsemi.....</b>		(46.128)	(44.264)	(62.669)
<b>Aðrar tekjur og gjöld</b>				
Sölutap fastafjármuna .....		(720)	0	(15.675)
		<u>(720)</u>	<u>0</u>	<u>(15.675)</u>
<b>Rekstrartap.....</b>		(46.848)	(44.264)	(78.345)
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld) .....		(4.449)	0	(3.825)
		<u>(4.449)</u>	<u>0</u>	<u>(3.825)</u>
<b>Tap .....</b>		<u>(51.297)</u>	<u>(44.264)</u>	<u>(82.169)</u>

# Efnahagsreikningur

		Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eignir</b>				
<b>Fastafjármunir</b>				
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>				
	Bifreiðar .....		2.827	4.610
	Vélar og tæki .....		3.866	4.418
			<u>6.693</u>	<u>9.029</u>
	<b>Fastafjármunir</b>		<u>6.693</u>	<u>9.029</u>
<b>Veltufjármunir</b>				
<b>Vörubirgðir</b>				
	Birgðir .....		1.276	548
			<u>1.276</u>	<u>548</u>
	<b>Veltufjármunir</b>		<u>1.276</u>	<u>548</u>
	<b>Eignir</b>		<u><u>7.969</u></u>	<u><u>9.576</u></u>

# 31. desember 2004

## Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>			
Eigið fé .....		(195.603)	(144.307)
	<b>Eigið fé</b>	<u>(195.603)</u>	<u>(144.307)</u>
<b>Skuldir</b>			
<b>Langtímaskuldir</b>			
Skuldabréf .....		55.218	53.718
		<u>55.218</u>	<u>53.718</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Skuldir við Aðalsjóð Reykjanesbæjar.....		147.752	99.610
Næsta árs afborganir.....		603	554
		<u>148.354</u>	<u>100.164</u>
	<b>Skuldir</b>	<u>203.572</u>	<u>153.883</u>
	<b>Eigið fé og skuldir</b>	<u><u>7.969</u></u>	<u><u>9.576</u></u>

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	2004	2003
Hagnaður (tap) ársins .....	(51.297)	(82.169)
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé</b>		
Afskriftir .....	954	1.127
Verðlækkun og gengismunur langtímalána .....	2.121	1.452
Sölutap fastafjármuna .....	720	15.675
<b>Hreint veltufé frá (til) rekstrar</b>	<b>(47.501)</b>	<b>(63.915)</b>
<b>Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda</b>		
Birgðir - breyting .....	(729)	3.797
Skammtímalíðir á a - hluta sjóði .....	48.142	34.297
<b>Handbært fé til rekstrar</b>	<b>(88)</b>	<b>(25.822)</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		
Keyptir varanlegir rekstrarfjármunir .....	0	(130)
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir .....	661	26.480
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>661</b>	<b>26.350</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		
Afborganir langtímalána .....	(573)	(529)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>(573)</b>	<b>(529)</b>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Handbært fé í lok árs</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>

## Sundurl. Þjónustumiðst. Reykjanesbæjar 2004

## 33 Þjónustumiðstöð

	00	02	03	1	2+4	44	5	8	7			
	Heildar- tekjur	Par af þjónustu- tekjur	Par af eigna- tekjur	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustukaup	Innri húsaleiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
2 Rekstur áhaldahúss / Véلاميðstöð	(26.106.728)	(26.106.728)	0	40.274.968	28.337.321	0	0		68.612.289	0	42.505.561	37.224.000
33-211 Áhaldahúsið .....	(8.926.909)	(8.926.909)	0	40.274.968	11.808.688	0	0		52.083.656		43.156.747	39.224.000
33-212 Vöru og efnislager .....	(17.179.819)	(17.179.819)	0		16.528.633		0		16.528.633		(651.186)	(2.000.000)
3 Vélar - Rekstur	0	0	0	0	(91.538)	0	0		460.754	0	460.754	0
33-314 Dráttavél ID-1472 .....	0	0	0		(34.917)		0		(34.917)	0	(34.917)	0
33-316 Dráttavél ID-0236 .....	0	0	0		54.347		0		54.347	0	54.347	0
33-317 Dráttavél ID-1487 .....	0	0	0		(44.506)		0		(44.506)	0	(44.506)	0
33-318 Dráttavél MC100 .....	0	0	0		(49.735)		0		(49.735)	0	(49.735)	0
33-319 Case 2150 ID-1551 .....	0	0	0		(48.664)		0		(48.664)	0	(48.664)	0
33-371 Þjöppur, Sanddreifarar .....	0	0	0		7.838		0		7.838	0	7.838	0
33-372 Dráttarkerrur .....	0	0	0		3.252		0		3.252	0	3.252	0
33-374 Ljósavél .....	0	0	0		12.618		0		12.618	0	12.618	0
33-376 Sög og hitakassi fyrir malbik .....	0	0	0		8.229		0		8.229	0	8.229	0
Tæki frá brunavörnum Suðurn. ....	0	0	0					552.292	552.292	0	552.292	0
5 Bifreiðar - Rekstur	(1.297.296)	(1.297.296)	0	0	3.616.507	0	440.200	401.940	4.458.647	15	3.161.366	7.040.000
Áðrar bifreiðar .....	0	0	0		0		0	267.000	267.000		267.000	4.325.000
33-506 TD-411 VW Transporter .....	(351.257)	(351.257)	0		877.925		176.289		1.054.214		702.957	905.000
33-507 OA-804 VW Transporter .....	0	0	0		0		6.468		6.468	15	6.483	905.000
33-508 SA-858 VW Transporter .....	(156.648)	(156.648)	0		1.001.211		30.260		1.031.471		874.823	905.000
33-509 SN-189 VW LT35 árg.2003 .....	(357.882)	(357.882)	0		1.113.119		202.419		1.315.538		957.656	0
33-513 Hiace NN-498 .....	(431.509)	(431.509)	0		624.252		24.764	134.940	783.956		352.447	0
9 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0		0	0	0	4.448.937	4.448.937	0
33-951 Fjármagnsgjöld .....	0	0	0		0		0	0	0	4.448.937	4.448.937	
Samtals rekstur Þjónustumiðst. Reykjanesb.	(27.404.024)	(27.404.024)	0	40.274.968	31.862.290	0	440.200	401.940	73.531.690	4.448.952	50.576.618	44.264.000
Söluþap fastafjármuna					720.276				720.276	0	720.276	0
Samtals með óreglulegum liðum	(27.404.024)	(27.404.024)	0	40.274.968	32.582.566	0	440.200	401.940	74.251.966	4.448.952	51.296.894	



**B**

# Vatnsveita Reykjanesbæjar

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Rekstrarreikningur.....	2
Efnahagsreikningur .....	3-4
Yfirlit um sjóðstreymi .....	5
Skýringar .....	6

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	2004	Fjárhags- áætlun	2003
<b>Rekstrartekjur</b>				
Vatnsskattur .....		(23)	0	65.418
Þjónustutekjur .....		8.368	0	1.825
		<u>8.345</u>	<u>0</u>	<u>67.243</u>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....		4.516	4.000	9.944
Annar rekstrarkostnaður .....		4.903	0	42.993
Innri húsaleiga .....		0	0	138
Skattar og önnur opinber gjöld .....		0	0	799
Afskrift .....		0	0	10.463
		<u>9.419</u>	<u>4.000</u>	<u>64.337</u>
<b>Hagnaður (tap) af reglulegri starfsemi.....</b>		(1.074)	(4.000)	2.906
<b>Aðrar tekjur og gjöld</b>				
Sölutap fastafjármuna .....		0	0	(11.016)
<b>Rekstrartap.....</b>		(1.074)	(4.000)	(8.109)
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld) .....		<u>2.602</u>	<u>0</u>	<u>26</u>
<b>Tap .....</b>		<u>(1.072)</u>	<u>(4.000)</u>	<u>(8.083)</u>

# Efnahagsreikningur

---

		<b>Eignir</b>			
		<b>Skýr.</b>		<b>31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>Fastafjármunir</b>					
	<b>Fastafjármunir</b>		<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>Veltufjármunir</b>					
	<b>Veltufjármunir</b>		<u>0</u>	<u>0</u>	
		<b>Eignir</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	

# 31. desember 2004

		Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé og skuldir</b>				
<b>Eigið fé</b>				
Eigið fé .....	4	<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>Eigið fé</b>		<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>Skuldir</b>				
<b>Skammtímaskuldir</b>				
Skuldir við Aðalsjóð Reykjanesbæjar.....		<u>0</u>	<u>0</u>	
		<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>Skuldir</b>		<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u>0</u>	<u>0</u>	

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	2004	2003
Hagnaður (tap) ársins .....	(1.072)	(8.083)
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé</b>		
Afskriftir .....	0	10.463
Sölutap fastafjármuna .....	0	11.016
<b>Hreint veltufé frá (til) rekstrar</b>	<u>(1.072)</u>	<u>13.396</u>
<b>Breytingar rekstartengdra eigna og skulda</b>		
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun) .....	0	9.689
Skammtímalíðir á a - hluta sjóði .....	1.072	658
<b>Handbært fé til rekstrar</b>	<u>0</u>	<u>23.742</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir .....	0	360.000
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<u>0</u>	<u>360.000</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		
Afborganir langtímaskulda .....	0	(383.742)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<u>0</u>	<u>(383.742)</u>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....	0	0
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Handbært fé í lok árs</b> .....	<u>0</u>	<u>0</u>

# Skýringar

---

## Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, nr. 45/1998, lög um ársreikninga, nr 144/1994, lög um bókhald nr. 145/1994, reglugerð nr. 696/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga nr. 944/2000 og auglýsingu um reikningsskil sveitarfélaga nr. 790/2001.

Starfsemi sveitarfélagsins er skipt í a og b-hluta. Til 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 og þar á meðal er Vatnsveita Reykjanesbæjar.

Eignir og skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í árslok.

Aðrar reikningsskilaaðferðir sem snerta einstök efnisatriði ársreikningsins eru tilgreindar í skýringum hér á eftir.

## Eigið fé

2. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	<u>Eigið fé</u>
Hagnaður (tap) ársins .....	(1.072)
Eigið fé flutt á Aðalsjóð Reykjanesbæjar.....	<u>1.072</u>
	<u>0</u>

## Sundurliðanir Vatnsveitu Reykjanesbæjar 2004

		Par af þjónustu- tekjur	Par af eigna- tekjur	Par af endurgr. annarra sveitarf.	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>71-0 Rekstrartekjur</b>		<b>(3.981.622)</b>	<b>(4.004.474)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(3.981.622)</b>	<b>0</b>
71-010	Vatnsskattur .....	22.852								0		22.852	0
71-050	Selt efni og þjónusta .....	(4.004.474)	(4.004.474)							0		(4.004.474)	0
<b>71-2 Rekstur vatnsveitu</b>		<b>(4.363.207)</b>	<b>(4.363.207)</b>	<b>0</b>	<b>4.515.578</b>	<b>5.074.957</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.590.535</b>	<b>0</b>	<b>5.227.328</b>	<b>4.000.000</b>
71-200	Rekstur áhaldahúss .....	0	0		4.515.578	0	0			4.515.578		4.515.578	4.000.000
71-210	Rekstur vatnsbóla .....	0				0	0	0	0	0		0	0
71-250	Viðhald og rekstur veitukerfis .....	(4.363.207)	(4.363.207)			5.074.957		0	0	5.074.957		711.750	0
<b>71-3 Nýtt veitukerfi</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
71-300	Nýframkvæmdir .....	0	0			0				0		0	0
<b>71-5 Rekstur bifreiða</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(171.501)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(171.501)</b>	<b>0</b>	<b>(171.501)</b>	<b>0</b>
71-510	PP-348 Volkswagen .....	0		0		0		0		0		0	0
71-511	LU-981 Volkswagen .....	0		0		0		0		0		0	0
71-512	LO-008 VW Transport .....	0				(86.272)		0		(86.272)		(86.272)	0
71-513	VR-790 VW Transport .....	0				(85.229)		0		(85.229)		(85.229)	0
<b>71-9 Fjármagnslíðir</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>(2.602)</b>	<b>(2.596)</b>	<b>0</b>
71-911	Fjármunatekjur .....							6		6	(2.602)	(2.596)	0
71-951	Fjármagnsgjöld .....									0	0	0	0
<b>Samtals rekstur Vatnsveitu Reykjanesbæjar</b>		<b>(8.344.829)</b>	<b>(8.367.681)</b>	<b>0</b>	<b>4.515.578</b>	<b>4.903.456</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>9.419.040</b>	<b>(2.602)</b>	<b>1.071.609</b>	<b>4.000.000</b>
<b>71-9 Óreglulegir liðir</b>													
	Sölutap fastafjármuna .....					0				0		0	
<b>Samtals Vatnsveita Reykjanesbæjar</b>		<b>(8.344.829)</b>	<b>(8.367.681)</b>	<b>0</b>	<b>4.515.578</b>	<b>4.903.456</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>9.419.040</b>	<b>(2.602)</b>	<b>1.071.609</b>	<b>4.000.000</b>



# Fráveita Reykjanesbæjar

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Rekstrarreikningur.....	2
Efnahagsreikningur .....	3-4
Yfirlit um sjóðstreymi .....	5
Skýringar .....	6-7

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	2004	Fjárhags- áætlun	2003
<b>Rekstrartekjur</b>				
Holræsagjald .....		105.539	106.500	79.020
Þjónustutekjur .....		1.141	1.000	5.446
Framlag ríkissjóðs v/ nýframkv. við hreinsistöð .....		459	0	0
		<u>107.139</u>	<u>107.500</u>	<u>84.466</u>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....		7.253	8.755	5.579
Annar rekstrarkostnaður .....		50.810	26.422	67.857
Afskriftir .....		21.794	20.522	20.658
		<u>79.857</u>	<u>55.699</u>	<u>94.094</u>
<b>Hagnaður (tap) af reglulegri starfsemi.....</b>		27.282	51.801	(9.628)
<b>Aðrar tekjur og gjöld</b>				
Söluhagnaður fastafjármuna .....		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>42.509</u>
<b>Rekstrarhagnaður.....</b>		27.282	51.801	32.881
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld) .....		<u>(39.629)</u>	<u>(24.000)</u>	<u>(32.955)</u>
<b>Hagnaður (tap) .....</b>		<u><u>(12.347)</u></u>	<u><u>27.801</u></u>	<u><u>(74)</u></u>

# Efnahagsreikningur

		<b>Eignir</b>	
	<b>Skýr.</b>	<b>31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>Fastafjármunir</b>			
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>	2		
Holræsi í götum .....		407.694	365.654
Fráveitukerfi útrás .....		495.220	505.756
Endurgreiddur stofnkostnaður .....		(486.234)	(496.563)
		<u>416.680</u>	<u>374.847</u>
		<b>Fastafjármunir</b>	<b>Fastafjármunir</b>
		<u>416.680</u>	<u>374.847</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
<b>Skammtímakröfur</b>			
Kröfur á Aðalsjóð Reykjanesbæjar .....		34.650	75.495
		<u>34.650</u>	<u>75.495</u>
		<b>Veltufjármunir</b>	<b>Veltufjármunir</b>
		<u>34.650</u>	<u>75.495</u>
		<b>Eignir</b>	<b>Eignir</b>
		<u>451.330</u>	<u>450.342</u>

# 31. desember 2004

		Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé og skuldir</b>				
<b>Eigið fé</b>				
Eigið fé .....	3	<u>(29.647)</u>	<u>(17.300)</u>	
<b>Eigið fé</b>		<u>(29.647)</u>	<u>(17.300)</u>	
<b>Skuldir</b>				
<b>Langtímaskuldir</b>				
Skuldabréf við Aðalsjóð .....	4	<u>475.785</u>	<u>462.865</u>	
		<u>475.785</u>	<u>462.865</u>	
<b>Skammtímaskuldir</b>				
Næsta árs afborganir langtímalána.....	5	<u>5.191</u>	<u>4.777</u>	
		<u>5.191</u>	<u>4.777</u>	
<b>Skuldir</b>		<u>480.977</u>	<u>467.642</u>	
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u>451.330</u>	<u>450.342</u>	

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	2004	2003
Hagnaður (tap) ársins .....	(12.347)	(74)
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé</b>		
Afskriftir .....	21.794	20.658
Verðlækkun og gengismunur langtímalána .....	18.276	12.510
Söluhagnaður fastafjármuna .....	0	(42.509)
<b>Hreint veltufé frá (til) rekstrar</b>	27.724	(9.415)
<b>Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda</b>		
Skammtímalíðir á a - hluta sjóði .....	40.845	(73.256)
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	68.568	(82.671)
 <b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		
Endurgreiddur kostnaður vegna fastafjármuna .....	0	38.168
Keyptir fastafjármunir .....	(63.627)	0
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir .....	0	49.058
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	(63.627)	87.225
 <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		
Nýjar langtímaskuldir .....	0	0
Afborganir langtímalána .....	(4.941)	(4.554)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	(4.941)	(4.554)
 <b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár .....</b>	0	0
<b>Handbært fé í upphafi árs .....</b>	0	0
 <b>Handbært fé í lok árs .....</b>	0	0

# Skýringar

## Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, nr. 45/1998, lög um ársreikninga, nr 144/1994, lög um bókhald nr. 145/1994, reglugerð nr. 696/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga nr. 944/2000 og auglýsingu um reikningsskil sveitarfélaga nr. 790/2001.

Starfsemi sveitarfélagsins er skipt í a og b-hluta. Til 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 og þar á meðal er Fráveita Reykjanesbæjar.

Eignir og skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í árslok.

Aðrar reikningsskilaaðferðir sem snerta einstök efnisatriði ársreikningsins eru tilgreindar í skýringum hér á eftir.

## Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

2. Holræsi í götum er fært á matsverði sem er áætlað endurkaupsverð að teknu tilliti til afskrifta. Aðrir varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir á kostnaðarverði. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Holræsi í götum	Fráveitu- útrás	Endur- greiðslur	Samtals
Stofnverð í ársbyrjun.....	1.015.705	526.829	(516.458)	1.026.076
Afskrifað áður .....	(650.051)	(21.073)	19.895	(651.229)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	365.654	505.756	(496.563)	374.847
Viðbót á árinu.....	63.627	0	0	63.627
Afskrifað á árinu .....	(21.587)	(10.537)	10.329	(21.794)
Bókfært verð í árslok.....	407.694	495.220	(486.234)	416.680
Afskriftarhlutföll .....	2%	2%	2%	

## Eigið fé

3. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Eigið fé
Yfirfært frá fyrra ári.....	(17.300)
Hagnaður (tap) ársins .....	(12.347)
	(29.647)

# Skýringar

## Langtímaskuldir

### 4. Yfirlit um langtímaskuldir:

	<u>Eftirstöðvar</u>
Skuldir í íslenskum krónum .....	480.977
	<u>480.977</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	(5.191)
Langtímaskuldir í árslok .....	<u>475.785</u>

### 5. Afborganir af langtímaskuldum félagsins í lok ársins greinast þannig á næstu ár:

Næsta árs afborganir .....	5.191
Afborganir 2006.....	5.191
Afborganir 2007.....	5.191
Afborganir 2008.....	5.191
Afborganir 2009.....	5.191
Afborganir síðar .....	455.019
	<u>480.977</u>

## Sundurlíðanir fyrir Fráveitu Reykjanesbæjar árið 2004

		00	02	03	81	1	2 + 4	44	8	7			
Heildar- tekjur			Þar af þjónustu- tekjur	Þar af eigna- tekjur	Þar af annarra sveitarf.	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>73-0 Rekstratekjur</b>		<b>(105.539.393)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(105.539.393)</b>	<b>(106.500.000)</b>
73-010	Holræsagjald .....	(105.539.393)								0		(105.539.393)	(106.500.000)
<b>73-2 Rekstur fráveitu</b>		<b>(1.140.939)</b>	<b>(1.140.939)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.253.424</b>	<b>32.213.724</b>	<b>0</b>	<b>21.794.064</b>	<b>61.261.212</b>	<b>0</b>	<b>60.120.273</b>	<b>54.699.000</b>
73-210	Viðhald og rekstur holræsa .....	0				7.253.424	21.238.701		20.314.091	<b>48.806.216</b>		48.806.216	43.439.000
73-211	Rekstur hreinsistöðvar Fitjabraut 1A .....	(1.140.939)	(1.140.939)	0	0		9.909.300	0	1.479.973	<b>11.389.273</b>		10.248.334	9.260.000
73-215	Hreinsun holræsa og rotþróa .....	0	0				1.065.723			<b>1.065.723</b>		1.065.723	2.000.000
<b>73-3 Nýtt holræsakerfi</b>		<b>(459.051)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.596.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.596.000</b>	<b>0</b>	<b>18.136.949</b>	<b>0</b>
73-300	Nýframkvæmdir .....	0					18.596.000			<b>18.596.000</b>		18.596.000	0
73-310	Nýframkvæmdir hreinsistöðvar .....	(459.051)					0			<b>0</b>		(459.051)	0
<b>73-9 Fjármagnsliðir</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.628.865</b>	39.628.865	<b>24.000.000</b>
73-951	Fjármagnsgjöld .....									0	39.628.865	39.628.865	24.000.000
<b>Samtals rekstur Fráveitu Reykjanesbæjar</b>		<b>(107.139.383)</b>	<b>(1.140.939)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.253.424</b>	<b>50.809.724</b>	<b>0</b>	<b>21.794.064</b>	<b>79.857.212</b>	<b>39.628.865</b>	<b>12.346.694</b>	<b>(27.801.000)</b>
<b>73-9 Óreglulegir liðir</b>													
	Söluhagnaður fastafjármuna	0										0	0
<b>Samtals rekstur</b>		<b>(107.139.383)</b>	<b>(1.140.939)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.253.424</b>	<b>50.809.724</b>	<b>0</b>	<b>21.794.064</b>	<b>79.857.212</b>	<b>39.628.865</b>	<b>12.346.694</b>	<b>(27.801.000)</b>



# Framkvæmdasjóður aldraðra

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Áritun endurskoðenda.....	2
Skýrsla stjórnar.....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur .....	5-6
Sjóðstreymi.....	7

# Áritun endurskoðenda

---

Til stjórnar Framkvæmdasjóðs aldraðra, Reykjanesbæ  
Bæjarstjórn Reykjanesbæjar

Við höfum endurskoðað ársreikning Framkvæmdasjóðs aldraðra fyrir árið 2004. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning og efnahagsreikning. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum félagsins 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. Samkvæmt því ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka. Endurskoðunin felur í sér athuganir á gögnum með úrtakskönnunum til að sannreyna fjárhæðir og 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 félagsins á árinu 2004, efnahag þess 31. desember 2004, og breytingu á handbæru fé á árinu 2004, í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju.

Keflavík, 4. mars 2005

**Deloitte hf.**

Guðmundur Kjartansson  
endurskoðandi

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Reykjanesbæjar höfum yfirfarið ársreikning Framkvæmdasjóðs aldraðra, Reykjanesbæ fyrir árið 2004. Við teljum hann gerðan í samræmi við ákvæði laga og leggjum til að hann verði samþykktur.

Keflavík, 4. mars 2005

Júlíus Jónsson

Reynir Ólafsson

# Áritun stjórnar

---

Stjórn Menningar-, íþróttá- og tómstundaráðs Reykjanesbæjar staðfesta hér með ársreikning Framkvæmdasjóðs aldraðra, Reykjanesbæ fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

Keflavík, 4. mars 2005

Gunnar Oddsson  
formaður

Íris Jónsdóttir

Anna Steinunn Jónasdóttir

Eysteinn Eyjólfsson

Jón Örvar Arason

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrartekjur</b>			
Framlag Reykjanesbæjar.....		1.183.272	0
		<u>1.183.272</u>	<u>0</u>
<b>Rekstrargjöld</b>			
Styrkur til Púttklúbbs Suðurnesja .....		0	450.000
Verðlaunagripir á púttmót .....		0	45.159
Styrkur til Eldeyjar.....		0	75.000
Afskrifuð krafa á FEB.....		0	350.851
		<u>0</u>	<u>921.010</u>
<b>Hagnaður (tap) ársins .....</b>		<u>1.183.272</u>	<u>( 921.010)</u>

# Efnahagsreikningur

		<b>Eignir</b>	
	<b>Skýr.</b>	<b>31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>Fastafjármunir</b>			
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>			
Vesturbraut 15-17 .....		28.889.000	28.889.000
Innréttingar Vesturbraut 15-17 .....		2.718.000	2.718.000
Hlévangur framlag .....		9.391.308	9.391.308
		<u>40.998.308</u>	<u>40.998.308</u>
		<b>Fastafjármunir</b>	<b>Fastafjármunir</b>
		<u>40.998.308</u>	<u>40.998.308</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
		<b>Veltufjármunir</b>	<b>Veltufjármunir</b>
		<u>0</u>	<u>0</u>
		<b>Eignir</b>	<b>Eignir</b>
		<u>40.998.308</u>	<u>40.998.308</u>

# 31. desember 2004

## Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>			
Stofnframlag .....		35.490.813	35.490.813
Óráðstafað eigið fé .....		5.507.495	4.324.223
		<u>40.998.308</u>	<u>39.815.036</u>
	<b>Eigið fé</b>		
<b>Skuldir</b>			
Viðskiptaskuld við bæjarsjóð Reykjanesbæjar .....		0	1.183.272
		<u>0</u>	<u>1.183.272</u>
	<b>Skuldir</b>		
		<u>40.998.308</u>	<u>40.998.308</u>
	<b>Eigið fé og skuldir</b>		

## Sjóðstreymi ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Hagnaður (tap) ársins .....		1.183.272	( 921.010)
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi</b>			
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Veltufé frá (til) rekstrar</b>		<u>1.183.272</u>	<u>( 921.010)</u>
 <b>Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum</b>			
Skammtímakröfur, lækkun, (hækkun) .....		0	350.851
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun .....		( 1.183.272)	570.159
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Handbært fé (til) frá rekstri</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
 <b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
 <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár .....</b>		0	0
<b>Handbært fé í upphafi árs .....</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Handbært fé í lok árs .....</b>		<u>0</u>	<u>0</u>

# Reykjaneshöfn

Ársreikningur 2004

Reykjaneshöfn  
Víkurbraut 11  
230 Keflavík

kt. 410190-1099



# Reykjaneshöfn

## Ársreikningur 2004

### Efnisyfirlit.

Áritun endurskoðenda .....	2
Áritun stjórnar og hafnarstjóra .....	3
Rekstrarreikningur árið 2004 .....	4
Efnahagsreikningur 31.12.2004 .....	5-6
Sjóðstreymi árið 2004 .....	7
Skýringar .....	8-10

# Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna

---

Til stjórnar Reykjaneshafnar

Við höfum endurskoðað ársreikning Reykjaneshafnar fyrir árið 2004. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórn hafnarinnar og á ábyrgð hennar 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 á Íslandi. Samkvæmt því ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka. Endurskoðunin felur í sér athugun á gögnum með úrtakskönnunum til að sannreyna fjárhæðir og 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 Reykjaneshafnar á árinu 2004, efnahag hans 31. desember 2004 og breytingu á hreinu veltufé á árinu 2004, í samræmi við lög, reglugerðir og góða reikningsskilavenju sveitarfélaga á Íslandi.

Keflavík, 28. apríl 2005

**Deloitte hf.**

Guðmundur Kjartansson  
endurskoðandi

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Reykjaneshafnar höfum yfirfarið ársreikning Reykjaneshafnar fyrir árið 2004. Við höfum fengið þær upplýsingar sem við höfum óskað eftir og sjáum engar ástæður til athugasemda. Með vísan til þess og áritunar endurskoðenda leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Keflavík, 28. apríl 2005

Júlíus Jónsson

Reynir Ólafsson

# Áritun stjórnar og hafnarstjóra

---

Að álitum stjórnar og hafnarstjóra Reykjaneshafnar koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Tap af rekstri félagsins var um 174,9 milljónir króna. Stjórn félagsins leggur til að tap ársins verði flutt á óráðstafað eigið fé til jöfnunar síðar.

Stjórn Reykjaneshafnar og hafnarstjóri staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

Keflavík, 28. apríl 2005

## Í stjórn

Þorsteinn Erlingsson

Agnar Breiðfjörð Þorkelsson

Garðar K. Vilhjálmsson

Brynjar Harðarson

Magnea Guðmundsdóttir

## Hafnarstjóri

Pétur Jóhannsson

# Rekstrarreikningur árið 2004

	Skýr.:	Árið 2004	Árið 2003	Fjárhags- áætlun 2004
<b>Rekstrartekjur</b>				
Seld þjónusta.....		64.394.391	60.609.714	65.680.000
Leigutekjur .....		24.189.208	14.218.562	16.900.000
Efnissala úr námu Helguvík .....		14.202.958	4.767.908	0
Aðrar tekjur .....		650.370	34.511	0
		<u>103.436.927</u>	<u>79.630.694</u>	<u>82.580.000</u>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....		35.731.136	35.202.570	36.050.000
Hækkun lífeyrisskuldbindingar.....		787.741	173.787	0
Annar rekstrarkostnaður.....		45.722.933	29.004.184	29.210.000
Námuvinnsla vegna efnissölu .....		5.699.986	4.255.261	0
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður .....		5.411.344	8.113.928	7.230.000
		<u>93.353.140</u>	<u>76.749.731</u>	<u>72.490.000</u>
Hagnaður fyrir afskriftir og fjármagnskostnað.....		10.083.787	2.880.964	10.090.000
Afskriftir mannvirkja og annarra eigna .....	1,5	62.298.169	50.181.833	59.558.355
Afskriftir framlags ríkissjóðs .....	1,5	( 18.628.692)	( 16.196.580)	( 20.519.859)
		<u>43.669.477</u>	<u>33.985.253</u>	<u>39.038.496</u>
Rekstrartap fyrir aðrar tekjur og gjöld.....		( 33.585.690)	( 31.104.289)	( 28.948.496)
<b>Aðrar tekjur og (gjöld)</b>				
Afskrift skuldabréfaeignar .....		( 22.560.048)	( 9.289.481)	( 10.000.000)
Óbein afskrift viðskiptakrafna .....	2	( 5.752.345)	( 13.210.679)	0
		<u>( 28.312.393)</u>	<u>( 22.500.160)</u>	<u>( 10.000.000)</u>
Rekstrartap.....		( 61.898.083)	( 53.604.449)	( 38.948.496)
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>				
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals.....	9	<u>( 112.979.839)</u>	<u>( 92.580.899)</u>	<u>( 86.711.275)</u>
Tap ársins.....		<u>( 174.877.922)</u>	<u>( 146.185.347)</u>	<u>( 125.659.771)</u>

# Efnahagsreikningur

<b>Eignir</b>		<b>Skýr.: 31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>Fastafjármunir</b>			
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>	1,5		
Hafnarmannvirki .....		1.005.593.346	875.652.696
Framlög ríkissjóðs .....		( 289.212.470)	( 303.928.992)
Fasteignir .....		65.543.405	68.952.392
Hafnsögu- og dráttarbátur .....		3.415.469	3.690.989
Áhöld og tæki .....		14.279.242	17.958.598
		<u>799.618.992</u>	<u>662.325.683</u>
<b>Langtímakröfur</b>			
Langtímahluti fjárveitinga til hafnarframkvæmda .....		0	3.482.219
Skuldabréfaeign .....	4	46.877.274	106.194.599
		<u>46.877.274</u>	<u>109.676.818</u>
<b>Fastafjármunir</b>		<u>846.496.266</u>	<u>772.002.501</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
<b>Skammtímakröfur</b>			
Óinnheimtar tekjur .....	2	63.808.746	28.205.382
Aðrar skammtímakröfur .....		0	19.930.404
Fullnustueign.....		42.000.000	0
Næsta árs fjárveitingar til hafnarframkvæmda .....		0	8.188.546
Næsta árs og gjaldf. afborganir skuldabréfaeignar .....	4	36.128.241	18.341.478
		<u>141.936.987</u>	<u>74.665.810</u>
<b>Handbært fé</b>			
Bankainnstæður og sjóðir.....		5.377.939	108.946
		<u>5.377.939</u>	<u>108.946</u>
<b>Veltufjármunir</b>		<u>147.314.926</u>	<u>74.774.756</u>
<b>Eignir</b>		<u>993.811.192</u>	<u>846.777.258</u>

# 31. desember 2004

## Eigið fé og skuldir

	Skýr.:	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>	6		
Óráðstafað eigið fé .....		( 947.443.333)	( 772.565.411)
<b>Eigið fé</b>		<u>( 947.443.333)</u>	<u>( 772.565.411)</u>
<b>Skuldir</b>			
<b>Skuldbindingar</b>			
Lífeyrisskuldbinding .....	7	25.654.780	24.867.039
		<u>25.654.780</u>	<u>24.867.039</u>
<b>Langtímaskuldir</b>	8		
Langtímaskuldir .....		1.367.188.532	1.416.678.434
		<u>1.367.188.532</u>	<u>1.416.678.434</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Skuldir við lánastofnanir .....		119.216.057	3.843.700
Viðskiptaskuldir .....		11.776.465	35.481.421
Skuld við Reykjanesbæ.....		24.159.886	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		5.224.949	2.495.078
Áfallnir vextir .....		28.255.730	29.538.787
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	8	359.778.126	106.438.209
		<u>548.411.213</u>	<u>177.797.196</u>
<b>Skuldir</b>		<u>1.941.254.525</u>	<u>1.619.342.668</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u>993.811.192</u>	<u>846.777.258</u>

# Sjóðstreymi árið 2004

	Árið 2004	Árið 2003	Fjárhags- áætlun 2004
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Rekstrartap fyrir aðrar tekjur og gjöld.....	( 33.585.690)	( 31.104.289)	( 28.948.496)
Bakfærðir reiknaðir rekstrarliðir.....	43.950.584	34.497.985	39.038.496
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda.....	( 42.400.389)	23.558.005	0
<b>Handbært fé (til) frá rekstri án vaxta</b>	( 32.035.495)	26.951.701	10.090.000
Innborgaðar vaxtatekjur.....	951.794	2.400.603	6.500.000
Greiddir vextir.....	( 79.627.088)	( 75.227.353)	( 93.211.275)
<b>Handbært til rekstrar</b>	<b>( 110.710.789)</b>	<b>( 45.875.049)</b>	<b>( 76.621.275)</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>			
Fjárfest í varanlegum rekstrarfjármunum .....	( 214.218.202)	( 267.181.422)	( 42.100.000)
Seldir fastafjármunir.....	2.700.000	215.000	0
Breyting ógreidds ríkisframlags til hafnargerðar .....	11.670.765	( 1.288.546)	0
Greiddar afborganir skuldabréfaeignar .....	7.611.470	0	27.094.305
	<b>( 192.235.967)</b>	<b>( 268.254.968)</b>	<b>( 15.005.695)</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
Nýjar langtímaskuldir .....	783.242.250	459.076.748	227.980.000
Afborganir langtímaskulda .....	( 614.558.743)	( 102.162.425)	( 109.258.725)
Skuld við Reykjanesbæ, breyting.....	24.159.886	0	0
Breyting rekstrarlána .....	115.372.357	( 42.851.461)	( 26.695.161)
	<b>308.215.750</b>	<b>314.062.862</b>	<b>92.026.114</b>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár .....</b>	<b>5.268.994</b>	<b>( 67.155)</b>	<b>399.143</b>
<b>Handbært fé 1.1. ....</b>	<b>108.945</b>	<b>176.100</b>	<b>480.690</b>
<b>Handbært fé 31. 12. ....</b>	<b>5.377.939</b>	<b>108.945</b>	<b>879.833</b>
<b>Skýringar:</b>			
<b>Veltufé til rekstrar.....</b>	<b>( 41.883.988)</b>	<b>( 74.878.280)</b>	<b>( 48.015.698)</b>

# Skýringar

## Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Við gerð hans er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er því gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

- Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundradshluti af stofnverði varanlegra rekstrarfjármuna, framreiknuðu til meðalverðlags.

Hafnarmannvirki .....	4-15%
Endurgreiðslur ríkisjóðs .....	4%
Fasteignir .....	2-4%
Skip .....	8%
Áhöld og tæki .....	12%
Skrifstofuáhöld .....	20%

- Verðtryggðar eignir og skuldir eru færðar upp miðað við gildandi vísitölu hinn 1. janúar 2005. Gengistryggðar eignir og skuldir eru umreiknaðar í íslenskar krónur, á síðasta skráðu gengi gjaldmiðla 31. desember 2004. Áfallnar verðbætur og gengismunur eigna og skulda eru færðar í rekstrarreikning.

2. Óbeinni afskrift krafna er ætlað að mæta þeirri áhættu sem fylgir kröfum Reykjaneshafnar á aðra aðila. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreikningur sem mæta á þeim kröfum er kunna að tapast. Á árinu 2004 voru óbeinar afskriftir hafnasjóðs hækkaðar um kr. 5.752.345. Í árslok nemur óbein afskrift kr. 27.257.970 og er hún færð til lækkunar á óinnheimtum kröfum í efnahagsreikningi.

Afskriftir viðskiptakrafna greinast þannig:

Óbein afskrift viðskiptakrafna í upphafi árs.....	21.505.625
Framlag í afskriftasjóð .....	5.752.345
Óbein afskrift viðskiptakrafna í lok árs.....	<u>27.257.970</u>

## Áhættufjármunir og langtímakröfur

3. Í upphafi árs átti Reykjaneshöfn skuldabréf með veði í fasteigninni Hafnarbakka 11 í Njarðvík. Skuldabréfið var fært í bókum hafnarinnar á 33,5 milljónir króna. Á nauðungaruppboði á fasteigninni í apríl 2004 leysti höfnin til sín fasteignina. Fasteignin er nú færð sem fullnustueign meðal veltufjármuna á áætluðu söluvirði fasteignarinnar, 42 milljónir króna.

4. Yfirlit um skuldabréfaeign:

Gerðahreppur.....	32.444.365
Vatnsleysustrandarhreppur.....	<u>50.561.150</u>
	83.005.515
Næsta árs og gjaldfallnar afborganir .....	(36.128.241)
Staða samkvæmt ársreikningi.....	<u>46.877.274</u>

Næsta árs afborganir skuldabréfaeignar greinast þannig:

Næsta árs og gjaldfallnar afborganir .....	36.128.241
Afborganir 2006.....	22.229.779
Afborganir 2007.....	4.918.639
Afborganir 2008.....	4.918.639
Afborganir 2009.....	4.918.639
Afborganir síðar .....	<u>9.891.578</u>
	<u>83.005.515</u>



# Skýringar

## Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

5. Yfirlit um hafnarmannvirki og endurgreiðslur ríkissjóðs, endurmat og afskriftir:

	Hafnar- mannvirki:	Framlög ríkissjóðs:	Samtals:
Stofnverð í ársbyrjun .....	1.205.476.680	(465.990.759)	739.485.921
Afskrifað áður.....	329.823.984	(162.061.764)	167.762.220
Bókfært verð í ársbyrjun .....	875.652.696	(303.928.995)	571.723.701
Viðbót á árinu .....	185.038.417	(3.912.170)	181.126.247
Afskrifað á árinu .....	(55.097.767)	18.628.695	(36.469.072)
Bókfært verð í árslok .....	<u>1.005.593.346</u>	<u>(289.212.470)</u>	<u>716.380.876</u>

Aðrar varanlegir rekstrarfjármunir, endurmat þeirra og afskriftir greinast þannig:

	Skip:	Vélar og tæki:	Fasteignir:	Samtals:
Stofnverð í ársbyrjun .....	33.798.115	54.070.952	96.747.780	184.616.847
Afskrifað áður.....	30.107.126	36.112.354	27.795.388	94.014.868
Bókfært verð í ársbyrjun .....	3.690.989	17.958.598	68.952.392	90.601.979
Viðbót á árinu .....		2.029.905		2.029.905
Selt á árinu .....		(2.193.366)		(2.193.366)
Afskrifað á árinu .....	(275.520)	(3.515.895)	(3.408.987)	(7.200.402)
Bókfært verð í árslok .....	<u>3.415.469</u>	<u>14.279.242</u>	<u>65.543.405</u>	<u>83.238.116</u>

Vátryggingarverðmæti hafnarmannvirkja samkvæmt lögum um Viðlagatryggingu Íslands nemur alls 2.667 milljónum króna. Félagið átti eitt skip í árslok 2004, M/s Auðunn. Vátryggingaverð skipsins var þá 19,4 milljónir króna en bókfært verð um 3,4 milljónir króna.

Fasteignir félagsins í árslok 2004 greinast þannig:

	Fasteignamat 31.12. 2004:	Brunabótamat 31.12.2004:	Bókfært verð 31.12.2004:
Fasteignir.....	63.506.000	145.056.000	65.543.405

## Eigið fé

6. Yfirlit um eigið fé:

	Óráðstafað eigið fé:
Yfirfært frá fyrra ári .....	(772.565.411)
Tap ársins .....	(174.877.922)
	<u>(947.443.333)</u>

## Skuldbindingar

7. Á félaginu hvílir skuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna félagsins hjá B-deild Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins. Skuldbindingin nemur kr. 25.654.780 í árslok 2004 samkvæmt tryggingafræðilegu mati og miðast útreikningurinn við 2% ávöxtun umfram launahækkunar. Hækkun skuldbindingarinnar nam 787.741 og er fært til gjalda í rekstrarreikningi.

# Skýringar

## Langtímaskuldir

### 8. Yfirlit um langtímaskuldir:

Skuldir í erlendum gjaldmiðlum:	
Skuldir í EUR.....	156.303.827
Skuldir í JPY .....	25.329.948
Skuldir í USD .....	71.416.522
Skuldir í CHF .....	33.352.469
Skuldir í SEK .....	28.359.979
Skuldir í GBP .....	31.928.829
	<u>346.691.574</u>
Skuldir í íslenskum krónum .....	1.380.275.084
	<u>1.726.966.658</u>
Næsta árs afborgun .....	(359.778.126)
	<u>1.367.188.532</u>
Landsbanki Íslands / Landsbréf .....	173.687.942
Íslandsbanki / Verðbréfamarkaður Íslandsbanka .....	1.047.573.185
KB banki hf.....	505.168.910
Aðrir lánveitendur .....	536.621
	<u>1.726.966.658</u>

### Afborganir af langtímaskuldum félagsins í árslok 2004 greinast þannig:

Afborganir næsta árs .....	359.778.126
Afborganir 2006.....	269.420.432
Afborganir 2007.....	140.781.798
Afborganir 2008.....	581.177.061
Afborganir 2009.....	94.124.521
Afborganir síðar .....	281.684.720
	<u>1.726.966.658</u>

## Önnur mál

### 9. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	2004	2003	Fjárhags- áætlun 2004
Vaxtatekjur vegna skuldabréfaeignar.....	0	1.376.615	500.000
Aðrar vaxtatekjur .....	951.794	2.384.069	0
	<u>951.794</u>	<u>3.760.684</u>	<u>500.000</u>
Vextir og verðbætur langtímalána.....	(133.423.258)	(98.527.339)	(87.011.275)
Önnur vaxtagjöld .....	(8.163.601)	(178.019)	(200.000)
Gengismunur .....	27.655.226	2.363.776	0
	<u>(113.931.633)</u>	<u>(96.341.583)</u>	<u>(87.211.275)</u>
	<u>(112.979.839)</u>	<u>(92.580.899)</u>	<u>(86.711.275)</u>

# Sundurliðanir

	Árið 2004	Árið 2003	Fjárhags- áætlun 2004
<b>Skipagjöld</b>			
Lestargjöld.....	3.597.584	2.825.784	2.940.000
Bryggjugjöld.....	4.253.371	3.280.936	3.320.000
Vatnsgjöld.....	847.738	592.468	640.000
Hafnsögugjöld.....	1.857.675	1.943.332	2.140.000
Útkall hafnarvarða.....	282.600	287.986	250.000
Lestargjöld .....	1.123.420	921.600	1.050.000
Lestar og bryggjugjöld smábáta.....	97.519	126.127	130.000
Löndunarkranagjald smábáta.....	141.000	137.250	165.000
Vatnsgjöld smábáta.....	21.684	18.750	25.000
Viðlegugjöld smábáta.....	3.144.403	2.394.670	3.000.000
Rafmagnssala.....	2.845.958	2.718.095	2.670.000
Seldir rafmagnsmælar.....	174.900	32.128	20.000
Sorphirðugjöld.....	935.503	773.605	830.000
Öryggisgjald.....	690.250	0	0
	<u>20.013.605</u>	<u>16.052.731</u>	<u>17.180.000</u>
<b>Vörugjöld</b>			
Vörugjöld.....	<u>21.967.677</u>	<u>24.471.840</u>	<u>27.200.000</u>
	21.967.677	24.471.840	27.200.000
<b>Aflagjöld</b>			
Aflagjaldatekjur .....	<u>8.724.078</u>	<u>7.314.854</u>	<u>8.500.000</u>
	8.724.078	7.314.854	8.500.000
<b>Vogargjöld</b>			
Vogargjaldatekjur .....	1.259.302	1.957.439	870.000
Yfirvinnuútköll starfsmanna .....	936.000	397.440	500.000
	<u>2.195.302</u>	<u>2.354.879</u>	<u>1.370.000</u>
<b>Tekjur dráttar- og hafnsögubáta</b>			
Tekjur dráttar- og hafnsögubáta.....	<u>3.584.300</u>	<u>3.249.950</u>	<u>3.630.000</u>
	3.584.300	3.249.950	3.630.000
<b>Íssala</b>			
Íssala.....	<u>7.909.429</u>	<u>7.165.460</u>	<u>7.800.000</u>
	7.909.429	7.165.460	7.800.000
<b>Alls seld þjónusta.....</b>	<u><u>64.394.391</u></u>	<u><u>60.609.714</u></u>	<u><u>65.680.000</u></u>

# Sundurliðanir

	Árið 2004	Árið 2003	Fjárhags- áætlun 2004
<b>Leigutekjur</b>			
Lóðarleiga .....	4.585.387	4.682.767	7.500.000
Húsaleiga .....	19.603.821	9.535.795	9.400.000
	<u>24.189.208</u>	<u>14.218.562</u>	<u>16.900.000</u>
<b>Aðrar tekjur</b>			
Tjónabætur.....	0	34.511	0
Hagnaður af sölu bifreiða.....	506.634	0	
Aðrar tekjur.....	143.736	0	0
	<u>650.370</u>	<u>34.511</u>	<u>0</u>
<b>Laun og tengd gjöld hafnarreksturs</b>			
Föst dagvinnulaun.....	20.585.577	18.248.183	15.230.000
Yfirvinna.....	6.870.531	6.799.182	7.000.000
Álagsgreiðslur.....	4.634.562	5.203.751	5.330.000
Dagpeningar.....	122.675	303.400	300.000
Endurgreiddur ökutækjastyrkur.....	1.338.677	1.128.350	1.200.000
Stjórnarlaun.....	740.943	896.583	1.000.000
Eftirlaun lífeyrishækkun.....	448.266	403.149	330.000
Lífeyrissjóðsframlag.....	2.370.346	2.334.394	2.590.000
Stéttarfélagsgjöld.....	370.733	408.424	260.000
Tryggingagjald.....	2.093.778	1.935.692	2.170.000
Slysatryggingaiðgjald.....	152.885	192.852	260.000
Annar starfsmannakostnaður.....	219.921	402.609	380.000
Millifærð laun vegna ísafgreiðslu og lóðsbáts .....	( 4.217.758)	( 3.053.999)	0
	<u>35.731.136</u>	<u>35.202.570</u>	<u>36.050.000</u>
<b>Rekstur og viðhald hafnarinnar</b>			
<b>Rekstur og viðhald hafnarmannvirkja</b>			
Viðhald hafnarmannvirkja.....	6.199.996	3.997.844	3.720.000
Viðhald raflagna.....	2.082.273	2.806.241	2.910.000
Snjómokstur á hafnarsvæði.....	73.718	11.716	100.000
Gámaleiga og sorplosun.....	1.292.755	807.652	1.000.000
Ljós og hiti til eigin nota.....	678.827	701.339	700.000
Orkukaup til endursölu.....	2.971.111	2.663.334	2.610.000
Vatnsskattur .....	241.918	214.724	110.000
Viðlagatryggingariðgjald.....	484.425	481.920	500.000
Ábyrgðatrygging .....	301.920	254.556	300.000
	<u>14.326.943</u>	<u>11.939.326</u>	<u>11.950.000</u>

# Sundurliðanir

	Árið 2004	Árið 2003	Fjárhags- áætlun 2004
<b>Rekstur og viðhald fasteigna</b>			
Viðhald húsnæðis og lóða.....	9.715.271	2.084.455	2.200.000
Eftirlit og viðhald frystiklefa.....	2.344.800	0	0
Leigukostnaður vegna landamærastöðvar.....	599.478	1.771.333	400.000
Orkukaup leiguhúsnæðis.....	2.783.656	365.670	440.000
Kalt vatn.....	469.057	0	0
Tryggingar fasteigna.....	541.634	380.551	430.000
Fasteignagjöld.....	419.913	508.408	400.000
Annar húsnæðiskostnaður.....	183.114	0	0
	<u>17.056.923</u>	<u>5.110.417</u>	<u>3.870.000</u>
<b>Rekstur bifreiða, áhalda og tækja</b>			
Rekstur sendibifreiða.....	383.591	372.048	0
Rekstur vörubifreiðar.....	871.597	748.789	1.280.000
Viðhald áhalda og tækja.....	2.845.990	835.230	820.000
Viðhald löndunarkrana.....	84.525	177.446	190.000
Viðhald hafnarvogar .....	204.317	284.478	320.000
	<u>4.390.020</u>	<u>2.417.991</u>	<u>2.610.000</u>
<b>Rekstur dráttar- og hafnsögubáts</b>			
Laun skipverja.....	777.827	659.095	720.000
Viðhald dráttarbáts .....	1.000.385	1.124.274	1.600.000
Olúkostnaður dráttarbáts .....	198.042	208.677	220.000
Tryggingariðgjöld dráttarbáts .....	726.058	745.670	900.000
Annar kostnaður.....	26.762	0	0
	<u>2.729.074</u>	<u>2.737.717</u>	<u>3.440.000</u>
<b>Rekstur ísturns</b>			
Laun vegna ísafgreiðslu .....	3.439.931	2.394.904	2.680.000
Sími og önnur rekstrargjöld.....	72.755	72.808	80.000
Hiti.....	50.080	0	0
Skrifstofukostnaður .....	570.000	550.000	570.000
Viðhald véla og tækja .....	515.098	1.050.123	1.800.000
Orkukaup v/ ísframleiðslu.....	1.505.755	1.435.227	1.100.000
Rekstur vörubifreiða í ísafgreiðslu.....	343.411	319.190	920.000
Tryggingar og skattar vegna vörubifreiðar.....	595.087	445.794	0
Tryggingariðgjöld o.fl.....	127.856	191.744	190.000
Sölutap.....	0	338.945	0
	<u>7.219.973</u>	<u>6.798.734</u>	<u>7.340.000</u>
<b>Alls annar rekstrarkostnaður.....</b>	<u>45.722.933</u>	<u>29.004.184</u>	<u>29.210.000</u>

# Sundurliðanir

	Árið 2004	Árið 2003	Fjárhags- áætlun 2004
<b>Skrifstofukostnaður</b>			
Bækur, ritföng og útvarp .....	108.696	559.571	420.000
Prentun og ljósritunarvörur .....	496.949	264.481	350.000
Póstur og sími.....	897.189	873.370	900.000
Sérfræðiþjónusta v/hugbúnaðar.....	487.477	1.951.423	1.200.000
Auglýsingar .....	1.293.953	1.336.111	1.100.000
Hreinlætis- og kaffivörur.....	180.033	251.138	300.000
Ferðir, námskeið og fundir .....	350.557	141.610	200.000
Árgjald hafnarsambands og þingkostnaður.....	379.500	324.000	400.000
Gjafir og risna.....	100.417	54.501	150.000
Endurskoðun .....	789.643	1.061.516	770.000
Rekstrarráðgjöf og verkfræðiþjónusta.....	179.325	515.955	360.000
Lögfræðiþjónusta.....	630.175	250.000	1.000.000
Kynningarbæklingur og dreifing .....	0	937.773	500.000
Þóknun Visa/Euro/Fiskmarkaður .....	87.430	142.481	150.000
Millifært á Ísafgreiðslu .....	( 570.000)	( 550.000)	( 570.000)
	<u>5.411.344</u>	<u>8.113.928</u>	<u>7.230.000</u>

# **Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar**

Ársreikningur 2004

Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar  
Tjarnargötu 12  
230 Reykjanesbær

kt. 571188-2529

# Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna.....	2
Áritun Fjölskyldu- og félagsmálaráðs Reykjanesbæjar og framkvæmdastjóra .....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur.....	5-6
Yfirlit um sjóðstreymi.....	7
Skýringar.....	8



# Áritun endurskoðenda og skoðunarmanna

---

Til Fjölskyldu og félagsmálaráðs Reykjanesbæjar.  
Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar

Við höfum endurskoðað ársreikning Húsnæðisnefndar Reykjanesbæjar fyrir árið 2004. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar. Ársreikningurinn er lagður fram af húsnæðisnefndinni og á ábyrgð hennar 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 á Íslandi. Samkvæmt því ber okkur að skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka. Endurskoðunin felur í sér athugun á gögnum með úrtakskönnunum til að sannreyna fjárhæðir og upplýsingar sem koma fram í ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér athugun á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem notaðir 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 húsnæðisnefndarinnar á árinu 2004, efnahag hennar 31. desember 2004 og breytingu á handbæru fé á árinu 2004 í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju á Íslandi.

Reykjanesbær, 18. mars 2005

**Deloitte hf.**

Guðmundur Kjartansson  
endurskoðandi

Anna Birgitta Geirfinnsdóttir  
endurskoðandi

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Reykjanesbæjar höfum yfirfarið ársreikning Húsnæðisnefndar Reykjanesbæjar fyrir árið 2004. Við teljum hann gerðan í samræmi við ákvæði laga og leggjum til að hann verði samþykktur.

Reykjanesbær, 18. mars 2005

Júlíus Jónsson

Reynir Ólafsson

# Áritun Fjölskyldu og félagsmálaráðs Reykjanesbæjar og framkvæmdastjóra Húsnæðisnefndar Reykjanesbæjar

---

Stjórn Fjölskyldu og félagsmálaráðs Reykjanesbæjar og framkvæmdastjóri Húsnæðisnefndar Reykjanesbæjar staðfesta hér með ársreikning Húsnæðisnefndar Reykjanesbæjar fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

Reykjanesbær, 18. mars 2005

Svanlaug Jónsdóttir  
formaður

Hermann Helgason

Gerður Pétursdóttir

Margrét Sigurðardóttir

Sveindís Valdimarsdóttir

Sigurbjörg Gísladóttir  
framkvæmdastjóri

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrartekjur</b>			
Aðrar tekjur .....		486.000	1.812.557
		486.000	1.812.557
<b>Rekstrargjöld</b>			
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður .....		26.427	630.890
Rekstrarkostnaður fasteigna .....		0	237.119
Afskrifaðar viðskiptakröfur .....	3	(362.297)	199.769
		(335.870)	1.067.778
Rekstrarhagnaður.....		821.870	744.779
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals .....</b>	<b>5</b>	<b>2.440</b>	<b>268.055</b>
<b>Hagnaður .....</b>		<b>824.310</b>	<b>1.012.834</b>

# Efnahagsreikningur

		Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eignir</b>				
<b>Fastafjármunir</b>				
			0	0
	<b>Fastafjármunir</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Veltufjármunir</b>				
<b>Skammtímakröfur</b>				
	Viðskiptakröfur .....	3	105.008	1.546.526
	Krafa á Reykjanesbæ .....		<u>7.051.956</u>	<u>0</u>
			<u>7.156.964</u>	<u>1.546.526</u>
<b>Handbært fé</b>				
	Bankainnstæður .....		<u>592.707</u>	<u>11.770.349</u>
			<u>592.707</u>	<u>11.770.349</u>
	<b>Veltufjármunir</b>		<u>7.749.671</u>	<u>13.316.875</u>
	<b>Eignir</b>		<u><u>7.749.671</u></u>	<u><u>13.316.875</u></u>

# 31. desember 2004

## Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>			
Eiginfjárreikningar .....	4	<u>7.749.671</u>	<u>6.925.361</u>
<b>Eigið fé</b>		<u>7.749.671</u>	<u>6.925.361</u>
<b>Skuldir</b>			
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Viðskiptaskuldir .....		0	490
Skuldir við Reykjanesbæ .....		0	6.196.724
Aðrar skammtímaskuldir.....		0	194.300
		<u>0</u>	<u>6.391.514</u>
<b>Skuldir</b>		<u>0</u>	<u>6.391.514</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u><u>7.749.671</u></u>	<u><u>13.316.875</u></u>

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Rekstrarhagnaður (-tap) fyrir aðrar tekjur og gjöld .....		821.870	744.779
Bakfærðir reiknaðir rekstrarliðir .....		362.297	(1.559.911)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda .....		<u>(12.364.249)</u>	<u>1.055.055</u>
<b>Handbært fé frá (til) rekstrar án vaxta</b>		(11.180.082)	239.923
Innborgaðar vaxtatekjur .....		4.344	387.925
Greiddir vextir .....		<u>(1.904)</u>	<u>(119.870)</u>
<b>Handbært fé frá (til) rekstrar</b>		<u>(11.177.642)</u>	<u>507.978</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			
Keyptar fasteignir .....		0	(27.286.989)
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir .....		<u>0</u>	<u>28.647.131</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		<u>0</u>	<u>1.360.142</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....		(11.177.642)	1.868.120
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....		<u>11.770.349</u>	<u>9.902.229</u>
<b>Handbært fé í lok árs</b> .....		<u><u>592.707</u></u>	<u><u>11.770.349</u></u>
<b>Aðrar upplýsingar:</b>			
<b>Handbært fé frá rekstri:</b>			
Hagnaður ársins .....		824.310	1.012.834
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé .....		<u>362.297</u>	<u>(1.559.911)</u>
<b>Hreint veltufé frá (til) rekstrar</b>		1.186.607	(547.077)
Breytingar rekstrartengda eigna og skulda .....		<u>(12.364.249)</u>	<u>1.055.055</u>
<b>Handbært fé frá (til) rekstrar, sbr. ofan</b>		<u>(11.177.642)</u>	<u>507.978</u>

# Skýringar

## Almennar upplýsingar

1. Ársreikningurinn er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, nr. 45/1998, lög um ársreikninga, nr 144/1994, lög um bókhald nr. 145/1994, reglugerð nr. 696/1996 um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga nr. 944/2000 og auglýsingu um reikningsskil sveitarfélaga nr. 790/2001.

Húsnæðisnefnd Reykjanesbæjar telst til b-hluta stofnunar Reykjanesbæjar. Hún er að fullu í eigu Reykjanesbæjar en er rekin sem fjárhagslega sjálfstæð eining.

## Reikningsskilaaðferðir

2. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju á Íslandi. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er því gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Eignir og skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í árslok.

Aðrar reikningsskilaaðferðir sem snerta einstök efnisatriði ársreikningsins eru tilgreindar í skýringum hér á eftir.

## Skammtímakröfur

3. Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu kr. 3.170.054. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreykingur til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast. Á árinu lækkaði niðurfærslan um fjárhæð kr. 362.297. Breyting niðurfærslu skammtímakrafna á árinu greinist þannig:

Niðurfærsla í ársbyrjun.....	3.532.351
Lækkun niðurfærslu á árinu .....	(362.297)
	<u>3.170.054</u>

## Eigið fé

4. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Eigið fé
Yfirfært frá fyrra ári .....	6.925.361
Hagnaður ársins .....	824.310
	<u>7.749.671</u>

## Önnur mál

5. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	2004	2003
Aðrar vaxtatekjur .....	4.344	387.925
	<u>4.344</u>	<u>387.925</u>
Önnur vaxtagjöld .....	(1.904)	(119.870)
	<u>(1.904)</u>	<u>(119.870)</u>
	<u>2.440</u>	<u>268.055</u>

# Sundurliðanir

	2004	2003
<b>Aðrar rekstrartekjur</b>		
Umsýslutekjur .....	486.000	452.415
Söluhagnaður .....	0	1.360.142
	<u>486.000</u>	<u>1.812.557</u>
<b>Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður</b>		
Auglýsingar .....	0	68.682
Lögfræðiþjónusta .....	0	119.912
Sérfræðiþjónusta .....	0	330.064
Önnur sérfræðiþjónusta .....	0	94.345
Ritföng, pappír o.f.l. ....	6.132	18.728
Ráðstefnur .....	0	20.380
Þinglýsingar og stimpilgjöld .....	2.400	14.100
Vátryggingar .....	0	(40.529)
Viðhald áhalda og innbús .....	17.655	5.208
Innheimtukostnaður .....	240	0
	<u>26.427</u>	<u>630.890</u>
<b>Rekstrarkostnaður fasteigna</b>		
Vátryggingar .....	0	(18.537)
Orka .....	0	4.060
Hússjóður .....	0	5.900
Önnur aðkeypt þjónusta .....	0	245.696
	<u>0</u>	<u>237.119</u>



# **Fasteignir Reykjanesbæjar ehf.**

Ársreikningur 2004

**Fasteignir Reykjanesbæjar ehf.  
Tjarnagötu 12  
230 Reykjanesbær**

**kt. 550702-2820**

# Fasteignir Reykjanesbæjar ehf.

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Áritun endurskoðenda.....	2
Skýrsla stjórnar.....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur.....	5-6
Yfirlit um sjóðstreymi.....	7
Skýringar.....	8-10

# Áritun endurskoðenda

---

Til stjórnar og hluthafa í Fasteignum Reykjanesbæjar ehf.

Við höfum endurskoðað ársreikning Fasteigna Reykjanesbæjar ehf. fyrir árið 2004. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum félagsins og á ábyrgð þeirra í samræmi við lög og reglur. Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar.

Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju á Íslandi 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 félagsins á árinu 2004, efnahag þess 31. desember 2004, og breytingu á handbæru fé á árinu 2004, í samræmi við lög, samþykktir félagsins og góða reikningsskilavenju á Íslandi.

Reykjanesbær, 13. apríl 2005

**Deloitte hf.**

Guðmundur Kjartansson  
endurskoðandi

# Skýrsla stjórnar

---

Tilgangur félagsins er rekstur, útleiga, bygging, kaup og sala leiguíbúða og annarra fasteigna sem langtímaverkefni auk umsýslu, viðskipta og endurbóta leiguíbúða og annarra fasteigna ásamt lánastarfsemi og öðrum verkefnum er tengjast starfsemi félagsins í samræmi við VIII. kafla laga um húsnæðismál nr. 44/1998, með síðari breytingum, reglugerð nr. 873/2001 um lánveitingar til leiguíbúða, ráðstöfun þeirra og rekstur og VIII. kafla reglugerðar nr. 458/1999 um lánaflokka Íbúðalánasjóðs.

Félagið er alfarið í eigu Reykjanesbæjar og telst til b-hluta stofnunar Reykjanesbæjar. Meðan félagið á og rekur íbúðir til afnota fyrir skjólstæðinga Fjölskyldu og félagsmálaráðs Reykjanesbæjar er óheimilt að selja hluti í félaginu nema að fengnu samþykki félagsmálaráðherra.

Að álitum stjórnar og framkvæmdastjóra Fasteigna Reykjanesbæjar ehf. koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Tap af rekstri félagsins var 124,5 milljónir króna og leggur stjórn félagsins til að tapið verði flutt til næsta árs.

Stjórn og framkvæmdastjóri Fasteigna Reykjanesbæjar ehf. staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

Reykjanesbær, 13. apríl 2005

## Í stjórn

Georg Brynjarsson  
stjórnarformaður

Elsa Ína Skúladóttir

Björn Herbert Guðbjörnsson

## Framkvæmdastjóri

Hjörtur Zakaríasson

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrartekjur</b>			
Húsaleigutekjur .....		131.533.432	114.503.849
Aðrar tekjur .....		8.027.378	10.925.637
		<u>139.560.810</u>	<u>125.429.486</u>
<b>Rekstrargjöld</b>			
Laun og tengd gjöld .....	9	1.108.289	1.618.960
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður .....		11.679.323	13.177.296
Rekstrarkostnaður fasteigna .....		112.270.741	106.047.701
Afskriftir .....		33.946.277	31.370.719
		<u>159.004.630</u>	<u>152.214.676</u>
Rekstrarhagnaður.....		(19.443.820)	(26.785.190)
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals .....</b>	<b>10</b>	<u>(105.049.453)</u>	<u>(71.617.590)</u>
<b>Tap .....</b>		<u>(124.493.273)</u>	<u>(98.402.780)</u>

# Efnahagsreikningur

		<b>Eignir</b>	
	<b>Skýr.</b>	<b>31.12.2004</b>	<b>31.12.2003</b>
<b>Fastafjármunir</b>			
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>			
Fasteignir .....	2	1.797.312.334	1.913.404.020
		<u>1.797.312.334</u>	<u>1.913.404.020</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>			
Verðbréf .....		180.000	0
		<u>180.000</u>	<u>0</u>
		<u>1.797.492.334</u>	<u>1.913.404.020</u>
<b>Fastafjármunir</b>			
		<u>1.797.492.334</u>	<u>1.913.404.020</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
<b>Skammtímakröfur</b>			
	4		
Viðskiptakröfur .....		6.939.106	6.058.901
Kröfur vegna sölu íbúða .....		23.757.009	3.469.506
Næsta árs afborgun skuldabréfaeignar .....		90.000	0
Aðrar skammtímakröfur .....		2.457.887	4.993.514
		<u>33.244.002</u>	<u>14.521.921</u>
<b>Handbært fé</b>			
Bankainnstæður .....		461.346	187.420
		<u>461.346</u>	<u>187.420</u>
		<u>33.705.348</u>	<u>14.709.341</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
		<u>33.705.348</u>	<u>14.709.341</u>
<b>Eignir</b>		<u>1.831.197.682</u>	<u>1.928.113.361</u>

# 31. desember 2004

## Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>	5		
Hlutafé .....		100.000.000	100.000.000
Yfirverðsreikningur hlutafjár .....		175.699.082	175.699.082
Óráðstafað eigið fé .....		<u>(276.746.861)</u>	<u>(152.253.588)</u>
<b>Eigið fé</b>		<u>(1.047.779)</u>	<u>123.445.494</u>
<b>Skuldir</b>			
<b>Langtímaskuldir</b>			
Skuldabréfalán .....	6	<u>1.639.822.800</u>	<u>1.482.819.907</u>
		<u>1.639.822.800</u>	<u>1.482.819.907</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Skuldir við lánastofnanir.....		57.302.068	194.199.214
Viðskiptaskuldir .....		14.645.399	25.715.763
Skuldir við tengd félög .....		83.574.662	68.304.189
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	7	31.075.882	29.020.240
Aðrar skammtímaskuldir.....		<u>5.824.650</u>	<u>4.608.554</u>
		<u>192.422.661</u>	<u>321.847.960</u>
<b>Skuldir</b>		<u>1.832.245.461</u>	<u>1.804.667.867</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u>1.831.197.682</u>	<u>1.928.113.361</u>

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Rekstrartap fyrir aðrar tekjur og gjöld .....		(19.443.820)	(26.785.190)
Bakfærðir reiknaðir rekstrarliðir .....		44.045.910	31.370.719
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda .....		(29.556.930)	15.658.959
<b>Handbært fé (til) frá rekstri án vaxta</b>		(4.954.840)	20.244.488
Innborgaðar vaxtatekjur .....		2.048.114	924.279
Greiddir vextir .....		(41.422.573)	(31.721.088)
<b>Handbært fé til rekstrar</b>		(44.329.299)	(10.552.321)
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			
Keyptar fasteignir .....		(1.204.224)	(193.072.538)
Seldar fasteignir .....		73.250.000	0
Ný langtímaverðbréf .....		(270.000)	0
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		71.775.776	(193.072.538)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
Breyting á skuld við bankastofnanir .....		(136.897.146)	194.199.214
Breyting á skuld við tengd félög .....		15.270.473	37.974.122
Nýjar langtímaskuldir .....		170.941.761	0
Afborganir langtímaskulda .....		(76.487.639)	(28.426.858)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		(27.172.551)	203.746.478
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....		273.926	121.619
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....		187.420	65.801
<b>Handbært fé í lok árs</b> .....		461.346	187.420
<b>Aðrar upplýsingar:</b>			
<b>Handbært fé frá rekstri:</b>			
Tap ársins .....		(124.493.273)	(98.402.780)
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé .....		108.650.323	72.337.804
<b>Hreint veltufé til rekstrar</b>		(15.842.950)	(26.064.976)
Breytingar rekstrartengda eigna og skulda .....		(28.486.349)	15.512.655
<b>Handbært fé til rekstrar, sbr. ofan</b>		(44.329.299)	(10.552.321)



# Skýringar

## Reikningsskilaaðferðir

1. Tilgangur félagsins er rekstur, útleiga, bygging, kaup og sala leiguíbúða og annarra fasteigna sem langtímaverkefni auk umsýslu, viðskipta og endurbóta leiguíbúða og annarra fasteigna ásamt lánastarfsemi og öðrum verkefnum er tengjast starfsemi félagsins í samræmi við VIII. kafla laga um húsnæðismál nr. 44/1998, með síðari breytingum, reglugerð nr. 873/2001 um lánveitingar til leiguíbúða, ráðstöfun þeirra og rekstur og VIII. kafla reglugerðar nr. 458/1999 um lánaflokka Íbúðalánasjóðs.

Félagið er alfarið í eigu Reykjanesbæjar og telst til b-hluta stofnunar Reykjanesbæjar. Meðan félagið á og rekur íbúðir til afnota fyrir skjólstæðinga Fjölskyldu og félagsmálaráðs Reykjanesbæjar er óheimilt að selja hluti í félaginu nema að fengnu samþykki félagsmálaráðherra.

Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju á Íslandi. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Eignir og skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í árslok.

Aðrar reikningsskilaaðferðir sem snerta einstök efnisatriði ársreikningsins eru tilgreindar í skýringum hér á eftir.

## Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

2. Fasteignir eru færðar á kostnaðarverði. Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstandur af kaupverði þeirra og þeim kostnaði sem hlýst af öflun þeirra og endurbótum fram til þess tíma að þeir eru teknir í notkun. Eftir að þeir hafa verið teknir í notkun eru útgjöld vegna þeirra ekki eignfærð nema ætla megi að arðsemi af notkun þeirra aukist í framtíðinni vegna þessara útgjalda.

Varanlegir rekstrarfjármunir eru eingöngu leiguíbúðir og greinast þannig:

	Fasteignir
Stofnverð í ársbyrjun.....	1.969.595.098
Afskrifað áður .....	<u>(56.191.078)</u>
Bókfært verð í ársbyrjun.....	1.913.404.020
Viðbót á árinu.....	1.204.224
Selt á árinu .....	(83.349.633)
Afskrifað á árinu .....	<u>(33.946.277)</u>
Bókfært verð í árslok.....	<u>1.797.312.334</u>
Áætlaður líftími eigna.....	57 ár
Afskriftahlutfall .....	1,75%

Afskriftir eru reiknaðar af stofnverði varanlegra rekstrarfjármuna að fráðregnum framlögum til þeirra og gjaldfærðar línulegri afskrift á áætluðum endingartíma eignanna. Afskriftatími eigna hefst þegar þær eru teknar í notkun. Ef rekstrarfjármunur er enn í notkun eftir að afskriftartíminn er á enda, er skilið eftir niðurlagsverð sem samsvarar eins árs afskrift, en þó ekki meira en sem svarar til 10% af stofnverði.

3. Fasteignamat og váttryggingamat eigna félagsins í árslok greinist þannig í þúsundum króna:

	Fjöldi	Fasteignamat	Váttrygginga- mat	Bókfært verð
Fasteignir .....	259	<u>2.036.052</u>	<u>2.831.324</u>	<u>1.797.312</u>
		<u>2.036.052</u>	<u>2.831.324</u>	<u>1.797.312</u>

# Skýringar

## Skammtímakröfur

4. Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu að fjárhæð kr. 3.492.518. Staða viðskiptakrafna í árslok eftir framangreinda niðurfærslu nemur 6,9 milljónum króna samanborið við 6,1 milljón króna í ársbyrjun. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótveikningur til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting niðurfærslu skammtímakrafna á árinu greinist þannig:

Niðurfærsla í ársbyrjun.....	3.489.078
Tapaðar kröfur á árinu .....	(287.539)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu .....	290.979
	<u>3.492.518</u>

## Eigið fé

5. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Yfirverðs- reikningur	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Yfirfært frá fyrra ári .....	100.000.000	175.699.082	(152.253.588)	123.445.494
Tap ársins .....			(124.493.273)	(124.493.273)
	<u>100.000.000</u>	<u>175.699.082</u>	<u>(276.746.861)</u>	<u>(1.047.779)</u>

## Langtímaskuldir

6. Langtímaskuldir eru færðar til verðlags í árslok eins og lánakjör segja til um. Skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í árslok. Næsta árs afborganir langtímaskulda eru færðar meðal skammtímaskulda. Langtímaskuldir greinast þannig:

Skuldir í íslenskum krónum .....	<u>1.670.898.682</u>
	<u>1.670.898.682</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	<u>(31.075.882)</u>
Langtímaskuldir í árslok .....	<u>1.639.822.800</u>

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

Næsta árs afborganir .....	31.075.882
Afborganir 2006.....	29.202.768
Afborganir 2007.....	29.736.160
Afborganir 2008.....	30.282.957
Afborganir 2009.....	30.843.579
Afborganir síðar .....	<u>1.519.757.336</u>
	<u>1.670.898.682</u>

## Ábyrgðir og veðsetningar

8. Á eignum félagsins hvíla þinglýst veð og skuldbindingar til tryggingar skuldum þess, sem voru að eftirstöðvum um 1.671 milljón króna. Bókfært veð eignanna nemur 1.797 milljónum króna.

## Önnur mál

9. Laun og tengd gjöld greinast þannig:

	2004	2003
Laun .....	989.381	1.448.240
Launatengd gjöld .....	118.908	170.720
	<u>1.108.289</u>	<u>1.618.960</u>

Heildarlaun og þóknanir vegna nefndarlauna í félaginu á árinu 2004 námu 990 þúsundum króna.

## Skýringar

---

10. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Vaxtatekjur .....	2.048.114	991.795
	<u>2.048.114</u>	<u>991.795</u>
Önnur vaxtagjöld .....	(42.429.940)	(31.574.791)
Verðbóttagjöld.....	(64.496.054)	(40.967.078)
Fjármagnstekjuskattur.....	(171.573)	(67.516)
	<u>(107.097.567)</u>	<u>(72.609.385)</u>
	<u>(105.049.453)</u>	<u>(71.617.590)</u>

# Sundurliðanir

	2004	2003
<b>Húsaleigutekjur</b>		
Húsaleigutekjur .....	131.533.432	114.503.849
	<u>131.533.432</u>	<u>114.503.849</u>
<b>Aðrar rekstrartekjur</b>		
Endurkrafinn VSK .....	3.904.456	4.571.460
Hússjóðstekjur .....	3.257.775	5.778.279
Tekjur vegna endursölu á orku .....	256.100	0
Innheimtutekjur vegna húsaleigu .....	475.341	501.660
Umsýslutekjur .....	133.706	62.238
Seld ljósrit .....	0	12.000
	<u>8.027.378</u>	<u>10.925.637</u>
<b>Laun og launatengd gjöld</b>		
Stjórnarlaun .....	989.381	1.009.729
Önnur laun .....	0	438.511
Launatengd gjöld .....	118.908	170.720
	<u>1.108.289</u>	<u>1.618.960</u>
<b>Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður</b>		
Auglýsingar .....	22.660	71.218
Lögfræðiþjónusta .....	58.300	51.000
Endurskoðunar- og reikningsskilþjónusta .....	894.039	674.842
Önnur sérfræðiþjónusta .....	1.786.856	6.143.719
Þjónusta bæjarsjóðs Reykjanesbæjar .....	8.890.085	7.257.541
Pappír og ritföng .....	17.988	135.423
Viðhaldskostnaður .....	1.470	0
Ráðstefnur .....	0	13.800
Risna .....	2.675	0
Póstburðarkostnaður .....	0	8.355
Þinglýsingar og stimpilgjöld .....	5.250	200.620
Eignfærður eftirlits- og stjórnunarkostnaður .....	0	(1.379.222)
	<u>11.679.323</u>	<u>13.177.296</u>
<b>Rekstrarkostnaður fasteigna</b>		
Fasteignagjöld .....	19.675.912	13.799.468
Lóðaleiga .....	758.395	601.953
Vátryggingar .....	4.336.913	4.027.214
Viðhald lóða .....	6.487.943	4.938.755
Viðhald húsnæðis .....	57.222.019	67.331.399
Viðhalda áhalda og og innbús .....	3.430	75.402
Sími .....	133.431	0
Hreinlætisvörur .....	14.474	68.120
Ræsting .....	2.513.801	1.887.586
Launatengd gjöld .....	207.130	188.215
Orka .....	2.930.722	2.509.849
Hússjóður .....	5.516.551	7.021.911

## Sundurliðanir

Innheimtukostnaður .....	22.415	31.858
Öryggisþjónusta .....	594.519	691.772
Sorphirða .....	56.225	0
Sölulaun .....	1.147.393	0
Önnur aðkeypt þjónusta .....	258.880	57.900
Sölutap .....	10.099.633	0
Afskrifaðar viðskiptakröfur .....	287.515	0
Lagt í óbeinan varasjóð viðskiptakrafna .....	3.440	2.816.299
	<u>112.270.741</u>	<u>106.047.701</u>

### Aðrar skammtímakröfur

Skattstjórinn í Reykjanesumdæmi .....	2.093.849	1.793.514
Ýmsar kröfur .....	<u>364.038</u>	<u>3.200.000</u>
	<u>2.457.887</u>	<u>4.993.514</u>

### Aðrar skammtímaskuldir

Áfallnir vextir .....	5.455.758	4.385.177
Ógreiddir reikningar .....	<u>368.892</u>	<u>223.377</u>
	<u>5.824.650</u>	<u>4.608.554</u>

# Álfabré ehf.

Ársreikningur 2004

Álfabré ehf.  
Tjarnargötu 12  
230 Reykjanesbæ

Kt. 630802-2020

# Álfabré ehf.

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Áritun endurskoðenda.....	2
Skýrsla stjórnar.....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur .....	5
Sjóðstreymi.....	6
Skýringar .....	7

# Áritun endurskoðenda

---

Til stjórnar og hluthafa í Álfabré ehf.

Við höfum aðstoðað við gerð ársreiknings fyrir Álfabré ehf. vegna ársins 2004. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar.

Við höfum skipulagt og hagað vinnu okkar í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra ársreikninga með það að markmiði að aðstoða Álfabré ehf. við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins og öðrum upplýsingum. Við höfum tekið ákveðna liði ársreikningsins til sérstakrar skoðunar og yfirfarið framsetningu hans í heild.

Við höfum ekki endurskoðað ársreikninginn og þar af leiðandi ekki sannreynt grundvöll hans.

Framsetning ársreikningsins er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju og allar upplýsingar sem okkur eru kunnar og skipta máli koma þar fram.

Reykjanesbær, 15. mars 2005

**Deloitte hf.**

Guðmundur Kjartansson  
endurskoðandi



# Skýrsla stjórnar

---

Að álitum stjórnar Álfabruar ehf. koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Tap af rekstri félagsins á árinu nam kr. 323.646 þúsundum króna og leggur stjórn félagsins til að tapið verði flutt til næsta árs.

Í lok ársins var einn hluthafi í félaginu sem er Reykjanesbær.

Stjórn Álfabruar ehf. staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

Reykjanesbær, 15. mars 2005

## Í stjórn

Árni Sigfússon  
stjórnarformaður

Stefán Bjarkarson

Reynir Valbergsson

# Rekstrarreikningur ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrartekjur</b>			
Styrkir .....		0	2.802.538
		0	2.802.538
<b>Rekstrargjöld</b>			
Endurskoðun og reikningsskil.....		38.095	0
Pappír, prentun og ritföng.....		0	391.645
Ljósmyndir.....		0	101.866
Auglýsingar.....		0	26.875
Kostnaður við uppbyggingu brúar.....		0	3.147.699
Annar rekstrarkostnaður.....		308.243	0
Annar kostnaður.....		1.623	0
Stofnkostnaður.....		0	128.555
		347.961	3.796.640
Rekstrartap .....		(347.961)	(994.102)
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>			
Vaxtatekjur .....		24.315	36.532
		24.315	36.532
<b>Tap .....</b>		<b>( 323.646)</b>	<b>( 957.570)</b>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2004

<b>Eignir</b>			
	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Fastafjármunir</b>			
Fastafjármunir		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
<b>Skammtímakröfur</b>			
Fyrirframgreiddur fjármagnstekjuskattur.....		<u>2.431</u>	<u>3.652</u>
		2.431	3.652
<b>Handbært fé</b>			
Bankainnistæður í innlánsstofnunum .....		<u>558.416</u>	<u>532.880</u>
		558.416	532.880
<b>Veltufjármunir</b>		<u>560.847</u>	<u>536.532</u>
<b>Eignir</b>		<u><u>560.847</u></u>	<u><u>536.532</u></u>

## Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2004	31.12.2003
<b>Eigið fé</b>			
Hlutfé .....		500.000	500.000
Óráðstafað eigið fé .....		<u>( 1.281.216)</u>	<u>( 957.570)</u>
<b>Eigið fé</b>		<u>( 781.216)</u>	<u>( 457.570)</u>
<b>Skuldir</b>			
Reykjanesbær .....		<u>1.342.063</u>	<u>994.102</u>
<b>Skuldir</b>		<u>1.342.063</u>	<u>994.102</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u><u>560.847</u></u>	<u><u>536.532</u></u>

## Sjóðstreymi ársins 2004

	Skýr.	2004	2003
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Hagnaður (tap) ársins .....		( 323.646)	( 957.570)
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Veltufé til rekstrar</b>		<u>( 323.646)</u>	<u>( 957.570)</u>
 <b>Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum</b>			
Skammtímakröfur, lækkun, (hækkun) .....		1.221	( 3.652)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun .....		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Handbært fé (til) frá rekstri</b>		<u>( 322.425)</u>	<u>( 961.222)</u>
 <b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			
		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
 <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
Skuldir við tengda aðila, breyting .....		347.961	994.102
Innborgað hlutafé .....		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		<u>347.961</u>	<u>994.102</u>
<b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....		25.536	32.880
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....		<u>532.880</u>	<u>500.000</u>
<b>Handbært fé í lok árs</b> .....		<u><u>558.416</u></u>	<u><u>532.880</u></u>

# Skýringar

## Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju á Íslandi. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Eignir og skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í árslok.

Aðrar reikningsskilaaðferðir sem snerta einstök efnisatriði ársreikningsins eru tilgreindar í skýringum hér á eftir.

## Eigið fé

2. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Yfirfært frá fyrra ári .....	500.000	( 957.570)	( 457.570)
Tap ársins.....		( 323.646)	( 323.646)
	<u>500.000</u>	<u>(1.281.216)</u>	<u>(781.216)</u>

## Skattamál

3. Ekki kemur til greiðslu tekjuskatts vegna yfirfærðs, ónotaðs, skattalegs taps. Ónotað skattalegt tap félagsins í árslok 2003 kr. 1.281.216. Ónotuð skattaleg töp nýtast til frádráttar hagnaði næstu tíu ára eftir að tapið myndaðist. Ónotuð skattaleg töp félagsins má í síðasta lagi draga frá hagnaði sem hér segir:

Frá hagnaði ársins 2013.....	957.570
Frá hagnaði ársins 2014.....	323.646
	<u>1.281.216</u>

# **Þróunarsjóður Reykjanesbæjar hf.**

Ársreikningur 2004

Þróunarsjóður Reykjanesbæjar hf.  
Tjarnargötu 12  
230 Reykjanesbæ

kt. 510105-2810

# Þróunarsjóður Reykjanesbæjar hf.

Ársreikningur 2004

Efnisyfirlit.

Áritun endurskoðenda .....	2
Skýrsla stjórnar.....	3
Rekstrarreikningur.....	4
Efnahagsreikningur .....	5-6
Yfirlit um sjóðstreymi .....	7
Skýringar .....	8

# Áritun endurskoðenda

---

Til stjórnar og hluthafa Þróunarsjóðs Reykjanesbæjar hf.

Við höfum endurskoðað ársreikning Þróunarsjóðs Reykjanesbæjar hf. fyrir árið 2004. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum félagsins 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 á Íslandi 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 félagsins á árinu 2004, efnahag þess 31. desember 2004, og breytingu á handbæru fé á árinu 2004, í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju á Íslandi.

Reykjanesbæ, 21. mars 2005

**Deloitte hf.**

Guðmundur Kjartansson  
endurskoðandi



# Skýrsla stjórnar

---

Að álit stjórnar og framkvæmdastjóra Þróunarsjóðs Reykjanesbæjar ehf. koma fram í ársreikningi þessum allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Enginn rekstur var á árinu 2004.

Í lok ársins voru hluthafar í félaginu 2 en þeir eru:

Reykjanesbær	98,92%
Sparisjóðurinn í Keflavík	1,08%

Stjórn og framkvæmdastjóri Þróunarsjóðs Reykjanesbæjar hf. staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2004 með undirritun sinni.

Reykjanesbær, 21. mars 2005

## Í stjórn

Böðvar Jónsson  
stjórnarformaður

Björk Guðjónsdóttir

Steinþór Jónsson

Jóhann Geirdal

Ólafur Thordersen

## Framkvæmdastjóri

Árni Sigfússon

# Rekstrarreikningur ársins 2004

---

	Skýr.	2004
<b>Rekstrartekjur</b>		
Rekstrartekjur .....		0
		<u>0</u>
<b>Rekstrargjöld</b>		
Rekstrargjöld .....		0
		<u>0</u>
<b>Hagnaður (tap) .....</b>		<u><u>0</u></u>

# Efnahagsreikningur

---

## Eignir

	Skýr.	31.12.2004
<b>Fastafjármunir</b>		
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>	2	
Fasteignir .....		<u>98.920.000</u>
		<u>98.920.000</u>
	<b>Fastafjármunir</b>	<u>98.920.000</u>
<b>Veltufjármunir</b>		
<b>Skammtímakröfur</b>		
Aðrar skammtímakröfur .....		<u>1.080.000</u>
		<u>1.080.000</u>
	<b>Veltufjármunir</b>	<u>1.080.000</u>
	<b>Eignir</b>	<u><u>100.000.000</u></u>

# 31. desember 2004

---

## Eigið fé og skuldir

Skýr. 31.12.2004

### Eigið fé

Hlutfé .....	3	<u>100.000.000</u>
<b>Eigið fé</b>		<u>100.000.000</u>

### Skuldir

<b>Skuldir</b>	<u>0</u>
----------------	----------

**Eigið fé og skuldir** 100.000.000

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2004

	2004
Hagnaður (tap) ársins .....	0
<b>Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á handbært fé</b>	
<b>Hreint veltufé frá (til) rekstrar</b>	<u>0</u>
<b>Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda</b>	
Skammtímalíðir á a - hluta sjóði .....	(1.080.000)
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<u>(1.080.000)</u>
 <b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	
Keyptir fastafjármunir .....	(98.920.000)
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<u>(98.920.000)</u>
 <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	
Innborgað hlutafé .....	100.000.000
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<u>100.000.000</u>
 <b>Hækkun (lækkun) handbærs fjár</b> .....	0
<b>Handbært fé í upphafi árs</b> .....	<u>0</u>
 <b>Handbært fé í lok árs</b> .....	<u><u>0</u></u>

# Skýringar

## Reikningsskilaaðferðir

1. Þróunarsjóður Reykjanesbæjar ehf. var stofnaður í árslok 2004. Tilgangur félagsins er að standa að og stýra eignakaupum og endursölu á fasteignum sem hamla skipulagi og eðlilegri framvindu byggðar í Reykjanesbæ.

Ársreikningurinn er gerður í samæmi við lög og góða reikningsskilavenju á Íslandi. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Aðrar reikningsskilaaðferðir sem snerta einstök efnisatriði ársreikningsins eru tilgreindar í skýringum hér á eftir.

## Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

2. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir	Samtals
Viðbót á árinu.....	98.920.000	98.920.000
Bókfært verð í árslok.....	98.920.000	98.920.000

## Eigið fé

3. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Hlutfé	Samtals
Nýtt hlutfé.....	100.000.000	100.000.000
	100.000.000	100.000.000