

Póst- og fjarskiptastofnun

Ársreikningur 2013

Efnisyfirlit

| | Bls. |
|--|------|
| Skýrsla stjórnenda og staðfesting ársreiknings | 3 |
| Áritun ríkisendurskoðanda | 4 |
| Rekstrarreikningur | 5 |
| Efnahagsreikningur | 6 |
| Sjóðstreymi | 7 |
| Skýringar | 8 |

Skýrsla stjórnenda og staðfesting ársreiknings

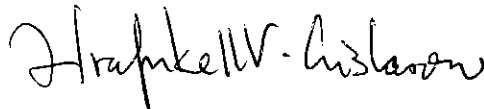
Póst- og fjarskiptastofnun er ríkisstofnun, sem heyrir undir Innanríkisráðuneytið. Verkefni hennar er að annast framkvæmd laga um fjarskipti og laga um póstpjónustu og hafa eftirlit með fjarskiptum og póstpjónustu. Stofnunin skal einnig stuðla að samkeppni á sviði póst- og fjarskiptaþjónustu og koma í veg fyrir óréttmæta viðskiptahætti.

Á árinu 2013 varð 32.102 þús.kr. tekjuafgangur af rekstri stofnunarinnar. Samkvæmt efnahagsreikningi námu eignir stofnunarinnar 76.185 þús.kr., skuldir 5.784 þús.kr. og eigið fé nam 70.400 þús.kr. í árslok 2013.

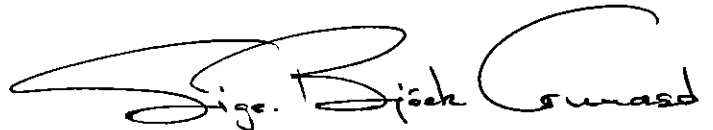
Fjárheimildir samkvæmt fjárlögum eru lægri en tekjur af mörkuðum tekjustofnum sem innheimtar eru af markaðsaðilum. Stofnunin getur því ekki nýtt að fullu tekjur sínar til lögbundinna verkefna þar sem hluti teknanna er bundinn í fjárlögum. Á þetta hefur ítrekað verið bent í ársáætlunum stofnunarinnar. Uppsafnað eigið fé samkvæmt þessum ársreikningi nemur í árslok 2013 kr. 76.565.404

Forstjóri og forstöðumaður rekstrardeildar staðfesta ársreikning Póst- og fjarskiptastofnunar fyrir árið 2013 með undirritun sinni.

Reykjavík, 20. júní 2014



Hrafnkell V. Gíslason,
forstjóri.



Sigríður Björk Gunnarsdóttir,
forstöðumaður rekstrardeildar.

Áritun ríkisendurskoðanda

Til innanríkisráðuneytisins

Við höfum endurskoðað ársreikning Póst- og fjarskiptastofnunar fyrir árið 2013. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnenda, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar. Hann er lagður fram af stjórnendum stofnunarinnar og eru þeir ábyrgir fyrir gerð og framsetningu hans í samræmi við lög um fjárreiður ríkisins.

Við erum ábyrgir fyrir því álit sem látið er í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðunin fólst í eftirfarandi aðgerðum:

- að sannreyna að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstri og efnahag í samræmi við góða reikningsskilavenju fyrir A-hluta ríkisstofnanir,
- að kanna innra eftirlit og meta hvort það tryggir viðeigandi árangur,
- að kanna hvort reikningar séu í samræmi við heimildir fjárlaga, fjáráukalaga og annarra laga, lögmæt fyrirmæli, starfsvenjur og rekstrarverkefni þar sem við á.

Endurskoðunin byggir á skipulögðu ferli aðgerða og faglegu mati sem miðar að því að staðfesta fjárhæðir og aðrar upplýsingar í ársreikningnum. Hún felur meðal annars í sér áhættugreiningu, greiningaraðgerðir, úrtakskannanir og athuganir á gögnum til að sannreyna fjárhæðir og aðrar upplýsingar sem fram koma í ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér mat á þeim reikningsskila- og matsaðferðum sem gilda um A-hluta stofnanir. Við teljum að endurskoðunin hafi byggt upp nægjanlega traustan grunn til að staðfesta álit okkar.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Póst- og fjarskiptastofnunar á árinu 2013, efnahag 31. desember 2013 og breytingu á handbæru fé á árinu 2013 í samræmi við lög um fjárreiður ríkisins.

Reykjavík, 20. júní 2014



Sveinn Arason,
ríkisendurskoðandi.

Rekstrarreikningur árið 2013

| Tekjur | Skýr. | 2013 | 2012 |
|---|-------|--------------------------|-----------------------------|
| Markaðar tekjur | 1 | 345.905.523 | 300.868.277 |
| Rekstrartekjur | 2 | <u>26.332.882</u> | <u>19.725.640</u> |
| | | <u>372.238.405</u> | <u>320.593.917</u> |
| Gjöld | | | |
| Laun og launatengd gjöld | 3 | 242.936.038 | 241.190.848 |
| Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður | 4 | 14.624.483 | 17.825.938 |
| Funda- og ferðakostnaður | 5 | 12.168.100 | 19.505.431 |
| Aðkeypt sérfræðipjónusta | 6 | 17.585.077 | 23.228.027 |
| Rekstur tækja og áhaldna | 7 | 565.833 | 1.003.982 |
| Annar rekstrarkostnaður | 8 | 6.059.628 | 7.571.729 |
| Húsnæðiskostnaður | 9 | 25.105.472 | 22.940.605 |
| Félagsgjöld til alþjóðastofnana | 10 | 23.008.441 | 18.710.576 |
| Bifreiðakostnaður | 11 | 1.076.282 | 1.683.363 |
| Tilfærslur | 12 | <u>50.000</u> | <u>40.000</u> |
| | | 343.179.354 | 353.700.499 |
| Eignakaup | 13 | <u>3.758.041</u> | <u>13.704.073</u> |
| | | <u>346.937.395</u> | <u>367.404.572</u> |
| Tekjuafgangur, (tekjuhalli) fyrir hrein fjármagnsgjöld | | 25.301.010 | (46.810.655) |
| Hreinar fjármunatekjur | 14 | <u>1.801.072</u> | <u>1.603.879</u> |
| Tekjuafgangur, (tekjuhalli) fyrir ríkisframlag | | 27.102.082 | (45.206.776) |
| Ríkisframlag | | <u>5.000.000</u> | <u>10.000.000</u> |
| Tekjuafgangur, (tekjuhalli) ársins | | <u><u>32.102.082</u></u> | <u><u>(35.206.776)</u></u> |

Efnahagsreikningur 31. desember 2013

| Eignir | Skýr. | 2013 | 2012 |
|--|-------|---------------------|---------------------|
| Veltufjármunir | | | |
| Ríkissjóður | 15 | 39.708.673 | 10.979.253 |
| Viðskiptakröfur | | 5.617.280 | 5.851.537 |
| Handbært fé | | 30.858.946 | 30.064.775 |
| | | <u>76.184.899</u> | <u>46.895.565</u> |
| Eignir alls | | <u>76.184.899</u> | <u>46.895.565</u> |
| Eigið fé og skuldir | | | |
| Eigið fé | | | |
| <i>Höfuðstóll:</i> | | | |
| Höfuðstóll í ársbyrjun | | (1.146.951) | 41.105.144 |
| Millifært á bundið eigið fé | | (37.120.085) | (7.045.319) |
| Tekjuafgangur, (tekjuhalli) ársins | | 32.102.082 | (35.206.776) |
| Höfuðstóll | 16 | <u>(6.164.954)</u> | <u>(1.146.951)</u> |
| <i>Annað eigið fé:</i> | | | |
| Bundið eigið fé | | 76.565.404 | 39.445.319 |
| Eigið fé | 16 | <u>70.400.450</u> | <u>38.298.368</u> |
| Skuldir | | | |
| Skammtímaskuldir | | | |
| Viðskiptaskuldir | | 5.784.449 | 8.597.197 |
| Skuldir | | <u>5.784.449</u> | <u>8.597.197</u> |
| Eigið fé og skuldir | | <u>76.184.899</u> | <u>46.895.565</u> |

Sjóðstreymi árið 2013

| | Skýr. | 2013 | 2012 |
|---|-------|----------------------|----------------------|
| Rekstrarhreyfingar | | | |
| <i>Veltufé frá rekstri:</i> | | | |
| Tekjuafgangur, (tekjuhalli) ársins..... | | 32.102.082 | (35.206.776) |
| Veltufé frá (til) rekstrar | | <u>32.102.082</u> | <u>(35.206.776)</u> |
| <i>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:</i> | | | |
| Skammtímakröfur, breyting..... | | 234.257 | 1.905.995 |
| Viðskiptaskuldir, breyting..... | | (2.812.748) | (13.156.699) |
| | | <u>(2.578.491)</u> | <u>(11.250.704)</u> |
| Handbært fé frá (til) rekstrar | | 29.523.591 | (46.457.480) |
| Fjármögnunarhreyfingar | | | |
| <i>Breyting á stöðu við ríkissjóð</i> | | | |
| Framlag ríkissjóðs..... | | (5.000.000) | (10.000.000) |
| Greitt úr ríkissjóði..... | | (23.729.420) | 57.779.427 |
| Fjármögnunarhreyfingar | | <u>(28.729.420)</u> | <u>47.779.427</u> |
| Hækkun á handbæru fé..... | | 794.171 | 1.321.947 |
| Handbært fé í ársbyrjun..... | | <u>30.064.775</u> | <u>28.742.828</u> |
| Handbært fé í lok ársins | | <u>30.858.946</u> | <u>30.064.775</u> |

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningur Póst- og fjarskiptastofnunar er gerður í samræmi við lög um fjárreiður ríkisins, nr. 88/1997, lög um ársreikninga, nr. 3/2006 og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga, nr. 696/1996.

Samkvæmt fjárreiðulögum eiga A-hluta ríkisstofnanir ekki að eignfæra varanlega rekstrarfjármuni heldur skulu þeir gjaldfærðir á kaupári. Stofnanirnar eiga almennt ekki að taka lán til langs tíma og mega ekki gangast undir skuldbindingar til lengri tíma nema með heimild í fjárlögum.

Skattar

Póst- og fjarskiptastofnun greiðir ekki tekjuskatt.

Skráning tekna

Tekjur stofnunarinnar eru bókaðar í þeim mánuði sem reikningar eru gefnir út.

Skráning gjalda

Gjöld eru almennt bókuð þegar reikningar berast stofnuninni. Reikningar eru áritaðir og sendir Fjársýslunni til greiðslu. Færslur fara um lánardrottnabókhalð.

Skammtímakröfur

Skammtímakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til áfallinna vaxta þar sem við á.

Handbært fé

Handbært fé samanstendur af peningum í sjóði og bankainnstæðum.

Lífeyrisskuldbinding

Lífeyrisskuldbinding vegna núverandi og fyrrverandi starfsmanna stofnunarinnar er áhvílandi. Í samræmi við reikningsskilareglu A-hluta ríkissjóðs er lífeyrisskuldbinding ekki færð í ársreikning einstakra A-hluta ríkisstofnana heldur er hún færð í einu lagi hjá ríkissjóði.

Skammtímaskuldir

Viðskiptaskuldir eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til áfallinna vaxta þar sem við á.

Skýringar

Bókhald og fjárvarsla

Fjársýslu ríkisins hefur verið falið að annast launavinnslu, innheimtu markaðra og annarra tekna og bókhalds- og greiðsluþjónustu fyrir stofnunina. Póst- og fjarskiptastofnun sér sjálf um reikningagerð stofnunarinnar, uppgjör viðskiptareikninga og starfsmannamál.

Fjárheimildir og rekstur

Fjárveitingar á fjárlögum til Póst- og fjarskiptastofnunar námu 5.000 þús.kr. árið 2013. Gert er ráð fyrir að rekstur stofnunarinnar sé fjármagnaður með ríkistekjum að fjárhæð 324.300 þús.kr. Auk sértekna að fjárhæð 7.400 þús.kr.

Ríkis- og sértekjur að frádregnum rekstrargjöldum voru jákvæðar um samtals 27.102 þús.kr. Sundurliðun er sem hér greinir:

| Í þús. kr. | Fjárlög | Fjárheimild | Reikningur | Frávik |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------------------|---------------|
| Ríkistekjur | (324.300) | (324.300) | (361.420) | 37.120 |
| Sértekjur | (7.400) | (7.400) | (13.072) | 5.672 |
| Laun og launatengd gjöld | 213.200 | 213.200 | 242.936 | (29.736) |
| Önnur rekstrargjöld | 113.400 | 113.400 | 100.646 | 12.754 |
| Tilfærslur | 0 | 0 | 50 | (50) |
| | (5.100) | (5.100) | (30.860) | 25.760 |
| Eignakaup | 10.100 | 10.100 | 3.758 | 6.342 |
| | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> | <u>(27.102)</u> | <u>32.102</u> |

Sundurliðun eftir viðfangsefnum í þús. kr.:

| | 2013 | 2012 |
|---------------------------|-------------------|---------------|
| Ríkis- og sértekjur | (374.493) | (322.897) |
| Yfirstjórn | 18.112 | 16.392 |
| Lögfræðideild | 69.236 | 68.309 |
| Greiningardeild | 53.975 | 49.980 |
| Tæknideild | 59.254 | 73.220 |
| Rekstrardeild | 110.939 | 123.794 |
| CERT Viðbragðsteymi | 35.874 | 36.409 |
| | <u>(27.102)</u> | <u>45.207</u> |

Skýringar

Sundurliðanir

1. Markaðar tekjur

Markaðar tekjur eru rekstrar-, tíðni- og númeragjöld sem ákvörðuð eru samkvæmt lögum. Á árinu 2013 hækkuðu markaðar tekjur stofnunarinnar um 45.037 þús.kr. eða 15,0%. Hækkunin milli ára skýrist af aukningu tekna af árlegu gjaldi fyrir tíðni og rekstrargjaldi. Hækkun á gjöldum fyrir tíðni skýrist af 4G og rekstrargjald hækkar milli ára vegna hækkunar á hlutfalli sem tók gildi um mitt ár. Hækkunin er tilkomin vegna CERT-IS og aukinnar starfsemi tengd pósthjónustu. Markaðar tekjur sundurliðast þannig:

| | 2013 | 2012 |
|---|--------------------|--------------------|
| Árleg gjöld fyrir tíðni, sbr. 14. gr. laga um PFS | 140.623.420 | 119.157.057 |
| Númeragjald, sbr. lög 81/2003 | 37.773.400 | 37.512.400 |
| Rekstrargjald, sbr. 14. gr. laga um PFS | 167.508.703 | 144.198.820 |
| | <u>345.905.523</u> | <u>300.868.277</u> |

2. Rekstrartekjur

Rekstrartekjur eru útgáfa leyfisbréfa og skírteina og skoðunargjöld vegna fjarskiptabúnaðar skipa, sbr. gjaldskrá. Á árinu 2013 hækkuðu rekstrartekjur stofnunarinnar um 6.607 þús.kr. eða 33,5%. Hækkunin milli ára skýrist af auknum tekjum vegna tíðniútboðs. Rekstrartekjur sundurliðast þannig:

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Leyfisbréf og skírteini v. þráðlausra fjarskipta, sbr. gjaldskrá | 4.754.991 | 4.835.500 |
| Skoðunargjöld v. fjarskiptabúnaðar skipa, sbr. gjaldskrá | 9.977.000 | 9.398.500 |
| Aðrar tekjur | 11.600.891 | 5.491.640 |
| | <u>26.332.882</u> | <u>19.725.640</u> |

3. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld hækka um 1.745 þús.kr. eða 0,7%. Ársverk á árinu 2013 voru 24,3 en 25,6 á árinu 2012 og fækkar því um 1,3 ársverk. Launagjöld á ársverk hækka um 6,1%. Áfallið orlof er ekki reiknað og fært upp í ársreikninginn.

| | | |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| Dagvinna | 170.537.524 | 169.274.752 |
| Yfirvinna | 22.938.214 | 23.132.425 |
| Vaktaálag | 286.349 | 628.052 |
| Aukagreiðslur | 2.745.400 | 2.040.932 |
| Launatengd gjöld | 46.428.551 | 46.114.687 |
| | <u>242.936.038</u> | <u>241.190.848</u> |

Skýringar

4. Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður

Undir þennan lið fellur kostnaður sem tengdur er skrifstofuhaldi stofnunarinnar og lækkaði hann um 3.201 þús.kr. eða 18,0% á milli ára.

| | 2013 | 2012 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Tímarit, blöð og bækur | 727.797 | 1.108.226 |
| Auglýsingar og kynningar | 1.090.447 | 740.020 |
| Síma- og tengigjöld | 4.019.593 | 3.863.068 |
| Burðargjöld | 832.287 | 741.455 |
| Útgáfustarfsemi | 529.493 | 576.238 |
| Afnotagjöld af hugbúnaði o.fl. | 6.022.190 | 9.184.163 |
| Skrifstofuvörur | 462.858 | 913.156 |
| Rekstrarleiga | 939.818 | 699.612 |
| | <u>14.624.483</u> | <u>17.825.938</u> |

5. Funda- og ferðakostnaður

Funda- og ferðakostnaður lækkaði milli ára um 7.337 þús.kr. eða 37,6%. Ferðakostnaður innanlands er vegna starfa skoðunarmanna fiskiskipa sem ferðast til hafna á landsbyggðinni.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Ferða- og dvalarkostnaður innanlands | 1.858.506 | 1.797.484 |
| Ferða- og dvalarkostnaður erlendis | 6.041.888 | 12.935.068 |
| Funda- og ráðstefnugjöld | 575.545 | 898.470 |
| Námskeiðsgjöld | 612.935 | 705.348 |
| Félagsgjöld | 1.189.000 | 1.130.000 |
| Risna | 1.157.668 | 1.241.230 |
| Akstur | 732.558 | 797.831 |
| | <u>12.168.100</u> | <u>19.505.431</u> |

6. Aðkeypt sérfræðipjónusta

Aðkeypt sérfræðipjónusta lækkaði milli ára um 5.643 þús.kr. eða 24,3%. Hún felst einkum í kaupum á þjónustu við ákveðin tilfallandi verkefni.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Tölvu- og kerfisfræðipjónusta | 4.733.857 | 4.685.770 |
| Lögfræðingar | 1.984.431 | 3.428.109 |
| Þýðendur, túlkar | 5.729.620 | 3.513.053 |
| Aðrir sérfræðingar | 138.360 | 874.944 |
| Ráðningarpjónusta | 673.935 | 527.100 |
| Verkfræðingar og tæknifræðingar | 4.260.667 | 8.227.136 |
| Viðskipta- og hagfræðingar, lögg. endurskoðendur | 64.207 | 1.971.915 |
| | <u>17.585.077</u> | <u>23.228.027</u> |

Skýringar

7. Rekstur tækja og áhalda

Undir þennan lið fellur rekstur á ljósritunarvélum, tölvum og öðrum skrifstofubúnaði. Kostnaðurinn lækkaði um 438 þús.kr. eða 43,6% á milli ára.

| | 2013 | 2012 |
|-----------------------------------|----------------|------------------|
| Smátæki og áhöld | 363.552 | 880.748 |
| Varahlutir og viðhaldsvörur | 54.248 | 123.234 |
| Uppsetning á netbúnaði | 148.033 | 0 |
| | <u>565.833</u> | <u>1.003.982</u> |

8. Annar rekstrarkostnaður

Þessi liður tekur yfir ýmsan rekstrarkostnað og lækkar hann um 1.512 þús.kr. á milli ára eða 20,0%.

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Máltíðir | 2.326.841 | 2.918.949 |
| Matvæli | 645.690 | 580.240 |
| Rekstrarvörur | 252.258 | 451.621 |
| Þjónustugjöld til fjármálastofnana | 73.853 | 129.205 |
| Framlag til íþróttasjóðs starfsmanna | 980.000 | 735.000 |
| Samgöngustyrkir | 550.000 | 0 |
| Vinnufatnaður og fatafé | 0 | 243.778 |
| Tapaðar kröfur | 443.217 | 2.136.505 |
| Gjafir | 787.769 | 376.431 |
| | <u>6.059.628</u> | <u>7.571.729</u> |

9. Húsnæðiskostnaður

Stofnunin er með aðsetur að Suðurlandsbraut 4 og hefur eina hæð fyrir starfsemi sína. Stofnunin greiðir ásamt húsaleigu kostnaðarhlutdeild í sameign. Hækkun á húsnæðiskostnaði milli ára nam 2.165 þús. kr. eða 9,4%. Leigugjöld eru bundin hækkunum á vísitölu neysluverðs.

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Leigugjöld | 18.986.856 | 18.320.574 |
| Orka | 669.074 | 647.783 |
| Sameiginlegur húsnæðiskostnaður | 2.207.403 | 1.960.412 |
| Viðhald fasteigna | 945.424 | 225.309 |
| Þrif og sorphirða | 1.814.381 | 1.591.458 |
| Öryggisgæsla | 176.168 | 195.069 |
| Annar húsnæðiskostnaður | 306.166 | 0 |
| | <u>25.105.472</u> | <u>22.940.605</u> |

Skýringar

10. Félagsgjöld til alþjóðastofnana

Félagsgjöld til alþjóðastofnana hækka um 4.298 þús.kr. eða 23,0% á milli ára. Félagsgjald til Alþjóða fjarskiptasambandsins (ITU) vegna ársins 2012 var greitt og fært á árinu 2011 og árgjald til UPU vegna ársins 2011 og 2012 var greitt og fært á árinu 2012.

| | 2013 | 2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| Alþjóða fjarskiptasambandið (ITU) | 10.108.733 | 0 |
| Alþjóða póstsambandið (UPU) | 5.554.460 | 11.604.373 |
| European communication office (ECO) | 1.466.265 | 1.442.601 |
| Evrópska fjarskiptastaðla stofnunin (ETSI) | 1.435.890 | 1.569.742 |
| Cullen International SA | 1.316.160 | 1.257.360 |
| IRG | 2.238.410 | 2.194.980 |
| Aðrir | 888.523 | 641.520 |
| | <u>23.008.441</u> | <u>18.710.576</u> |

11. Bifreiðakostnaður

Stofnunin á tvær bifreiðar af gerðinni Skoda Octavia og Volkswagen árgerðir 2002 og 1999. Önnur bifreiðin er notuð fyrir mælitæki og hina nota skoðunarmenn skipa. Þessi liður lækkar um 607 þús.kr. eða 36,1%.

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Bensín og olía | 527.141 | 431.656 |
| Opinber gjöld og tryggingar | 223.014 | 222.280 |
| Viðgerðir og viðhald | 326.127 | 1.029.427 |
| | <u>1.076.282</u> | <u>1.683.363</u> |

12. Tilfærslur

Á árinu greiddi stofnunin styrki, samtals 50 þús.kr. en á árinu 2012 greiddi stofnunin styrki samtals 40 þús.kr.

| | | |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Tilfærslur til annarra | 50.000 | 40.000 |
| | <u>50.000</u> | <u>40.000</u> |

13. Eignakaup

Eignakaup stofnunarinnar á árinu 2013 voru að stærstum hluta tölvubúnaður.

| | | |
|---------------------------------|------------------|-------------------|
| Tölvubúnaður | 2.890.219 | 9.202.337 |
| Húsgögn | 0 | 4.233.946 |
| Skrifstofubúnaður | 76.132 | 0 |
| Sími og fjarskiptabúnaður | 569.429 | 0 |
| Önnur tæki og búnaður | 222.261 | 267.790 |
| | <u>3.758.041</u> | <u>13.704.073</u> |

Skýringar

14. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Vaxtatekjur eru vextir af bankainneignum stofnunarinnar.

| | 2013 | 2012 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Vaxtatekjur | 2.254.173 | 2.303.053 |
| Vaxtagjöld | (158.782) | (387.173) |
| Fjármagnstekjuskattur | (294.319) | (312.001) |
| | <u>1.801.072</u> | <u>1.603.879</u> |

Annað

15. Staða við ríkissjóð

Í efnahagsreikningi er gerð sérstök grein fyrir greiðslustöðu stofnunarinnar gagnvart ríkissjóði. Þannig er skuld eða inneign færð um viðskiptareikning ríkissjóðs í reikningsskilum stofnunarinnar. Í árslok 2013 nam inneign stofnunarinnar við ríkissjóð 39.709 þús.kr. og hafði staðan batnað um 28.729 þús.kr. á árinu.

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Staða í ársbyrjun, inneign | 10.979.253 |
| Ríkisframlag | 5.000.000 |
| Greiðslur | 23.729.420 |
| Staða 31. desember 2013, inneign | <u>39.708.673</u> |

16. Eigið fé

Skilgreining á framlagi ríkissjóðs og færsluaðferð leiðir það af sér að höfuðstóll stofnunarinnar sýnir uppsafnaðan tekjuhalla hennar gagnvart fjárlögum og fjárheimildum. Í lok ársins 2013 sýnir höfuðstóll stofnunarinnar neikvæða fjárheimild að fjárhæð 6.165 þús.kr. og hafði staðan lækkað um 5.018 þús.kr. frá árinu á undan.

Höfuðstóll

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| Höfuðstóll 1. janúar 2013 | (1.146.951) |
| Tekjuafgangur | 32.102.082 |
| Millifært á bundið eigið fé | (37.120.085) |
| Höfuðstóll 31. desember 2013 | <u>(6.164.954)</u> |

Bundið eigið fé

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Bundið eigið fé 1. janúar 2013 | 39.445.319 |
| Millifært á bundið eigið fé | 37.120.085 |
| Bundið eigið fé í árslok | <u>76.565.404</u> |

Eigið fé

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Eigið fé 31. desember 2013 | <u>70.400.450</u> |
|----------------------------------|-------------------|

Skýringar

Kennitölur

Fimm ára yfirlit í þúsundum króna á verðlagi hvers árs:

| | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|------------------------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|
| Rekstur | | | | | |
| Rekstrartekjur | 372.238 | 320.594 | 314.936 | 298.582 | 326.462 |
| Rekstrargjöld | (341.378) | (352.097) | (298.532) | (302.404) | (271.244) |
| Eignakaup | (3.758) | (13.704) | (20.767) | (13.072) | (16.292) |
| Tekjuafgangur (tekjuhalli) | 27.102 | (45.207) | (4.363) | (16.894) | 38.926 |
| Ríkisframlag | 5.000 | 10.000 | 2.500 | 0 | 0 |
| Tekjuafgangur, (tekjuhalli) ársins | <u>32.102</u> | <u>(35.207)</u> | <u>(1.863)</u> | <u>(16.894)</u> | <u>38.926</u> |
| Efnahagur | | | | | |
| Veltufjármunir | 76.185 | 46.896 | 95.259 | 82.219 | 109.552 |
| Eignir alls | <u>76.185</u> | <u>46.896</u> | <u>95.259</u> | <u>82.219</u> | <u>109.552</u> |
| Eigið fé | 70.400 | 38.298 | 73.505 | 75.368 | 92.262 |
| Skammtímaskuldir | 5.784 | 8.597 | 21.754 | 6.851 | 17.289 |
| Eigið fé og skuldir alls | <u>76.185</u> | <u>46.896</u> | <u>95.259</u> | <u>82.219</u> | <u>109.552</u> |