

**Heilbrigðiseftirlit
Hafnarfjarðar- og Kópavogssvæðis**

**Ársreikningur
2003**

Efnisyfirlit

Áritun stjórnenda á ársreikninginn	3
Áritun endurskoðenda	4
Rekstrarreikningur	5

Efnahagsreikningur	6
Skýringar	7

Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Stjórn og forstöðumaður Heilbrigðiseftirlits Hafnarfjarðar- og Kópavogssvæðis staðfesta hér með ársreikning eftirlitsins fyrir árið 2003 með undirritun sinni.

Garðabæ, 29. mars 2004.

Stjórn:

Andrés Þaursson
Aðal Guðmundsson
Sigrður Ólafsson
Lófríður Þekkur
Jón Bjarni Þorsteinsson
Geirur Pétursson
Alfharður Blinnur

Forstöðumaður:

Guðmundur H. Einarsson

Áritun endurskoðenda

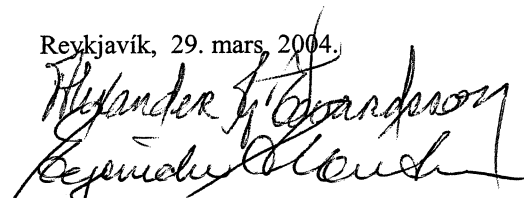
Til stjórnar Heilbrigðiseftirlits Hafnarfjarðar- og Kópavogssvæðis.

Við höfum endurskoðað ársreikning Heilbrigðiseftirlits Hafnarfjarðar- og Kópavogssvæðis fyrir árið 2003. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning og skýringar nr. 1 - 4. Ársreikningurinn er lagður fram af stjórnendum heilbrigðiseftirlitsins 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 fáiast um að ársreikningurinn sé í meginatriðum án annmarka. Endurskoðunin felur meðal annars í sér greinaraðgerðir, úrtakskannanir og athuganir á gögnum til að sannreyna fjárhæðir og aðrar upplýsingar sem fram koma 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 eftirlitsins á árinu 2003 og efnahag þess 31. desember 2003, í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju.

Reykjavík, 29. mars, 2004.



KPMG Endurskoðun hf.

Rekstrarreikningur ársins 2003

Skýr.	Hunda- eftirlit	Heilbrigðis- eftirlit	Samtals	Fjárhags- áætlun
Rekstrartekjur:				
Eftirlitsgjöld	8.619.570	34.010.432	42.630.002	43.576.000
Leyfisgjöld	1.432.119	1.647.749	3.079.868	2.993.400
Aðrar tekjur	685.200	2.242.932	2.928.132	1.600.000
	<u>10.736.889</u>	<u>37.901.113</u>	<u>48.638.002</u>	<u>48.169.400</u>
Rekstrargjöld:				
Heilbrigðisnefnd	261.342	1.542.678	1.804.020	2.209.000
Laun og starfsmannakostnaður	6.384.375	36.126.825	42.511.200	43.466.200
Lífeyrisskuldbinding	4 0	1.433.383	1.433.383	0
Húsnæðiskostnaður	507.527	2.875.984	3.383.511	3.659.600
Skrifstofukostnaður	338.096	946.373	1.284.469	2.559.500
Tölvukostnaður	272.941	1.091.768	1.364.709	1.720.000
Aðkeyptur akstur	600.849	3.010.942	3.611.791	5.174.000
Funda- og fræðslukostnaður	101.293	536.207	637.500	1.045.000
Aðkeypt þjónusta	421.675	4.614.556	5.036.231	6.965.100
Annar rekstrarkostnaður	1.648.621	250.292	1.898.913	2.885.000
	<u>10.536.719</u>	<u>52.429.008</u>	<u>62.965.727</u>	<u>69.683.400</u>
Rekstrarafkoma án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	200.170	(14.527.895)	(14.327.725)	(21.514.000)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur	0	702.728	702.728	0
Vaxtagjöld	0	(5.625)	(5.625)	0
	<u>0</u>	<u>697.103</u>	<u>697.103</u>	<u>0</u>
Rekstrarniðurstaða ársins.....	<u>200.170</u>	<u>(13.830.792)</u>	<u>(13.630.622)</u>	<u>(21.514.000)</u>
Fjármögnun:				
Framlög aðildarsveitarfélaga	3		13.630.622	21.514.000
Niðurstaða ársins.....			<u>0</u>	<u>0</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2003

Eignir		Skýr.	2003	2002
Veltufjármunir:				
Handbært fé.....			3.454.509	11.132.343
Viðskiptakröfur.....			1.273.730	975.639
Aðildarsveitarfélög.....			482.328	1.535.151
	Eignir samtals		<u>5.210.567</u>	<u>13.643.133</u>

Skuldir

Skuldbindingar:				
Lífeyrissjóðsskuldbinding.....		4	<u>1.110.011</u>	<u>4.571.999</u>
Skammtímaskuldir:				
Aðildarsveitarfélög.....			937.355	39.574
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður.....			<u>3.163.201</u>	<u>9.031.560</u>
	Skuldir samtals		<u>5.210.567</u>	<u>13.643.133</u>

Skýringar

Reikningskilaaðferðir

1. Heilbrigðiseftirlit Hafnarfjarðar- og Kópavogssvæðis var stofnað af Bessastaðahreppi, Garðabæ, Hafnarfjarðarbæ og Kópavogsbæ þann 22. febrúar 1999 á grundvelli laga um hollustuhætti og mengunarvarnir nr. 7/1998. Heilbrigðiseftirlitið tók yfir eldri heilbrigðiseftirlit fyrrgreindra sveitarfélaga.
2. Fjárhagsáætlun heilbrigðiseftirlitsins fyrir árið 2003 er birt í ársreikningnum til samanburðar.

Sundurliðanir

3. Framlög aðildarsveitarfélaga	Íbúaföldi	Hlutfall	Framlag	Áætlun
Bessastaðahreppur	1.784	3,18%	433.454	685.097
Garðabær	8.687	15,49%	2.111.383	3.324.687
Hafnarfjörður	20.675	36,85%	5.022.884	7.966.018
Kópavogur	24.950	44,48%	6.062.901	9.538.198
	<u>56.096</u>	<u>100,00%</u>	<u>13.630.622</u>	<u>21.514.000</u>

Skuldbindingar

4. Á heilbrigðiseftirlitinu hvílir skuldbinding hjá Eftirlaunasjóði starfsmanna Hafnarfjarðar vegna tveggja starfsmanna eftirlitsins og er áætlað að skuldbinding þessi nemi 1,1 millj. kr. í árslok. Breyting á skuldbindingunni sundurliðast þannig á árinu:

Flutt frá fyrra ári	4.571.999
Gjaldfærð hækkun á árinu	1.433.383
Greitt á árinu	(4.895.371)
Staða 31. 12. 2003	<u>1.110.011</u>