

Sjúkratryggingar Íslands

Ársreikningur 2012

Sjúkratryggingar Íslands
Laugavegi 114-118,
Reykjavík.
480408-0550

Efnisyfirlit

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

Skýrsla stjórnenda og staðfesting ársreiknings

Sjúkratryggingar Íslands (SÍ) starfa samkvæmt lögum nr. 112/2008 um sjúkratryggingar sem tóku gildi þann 1. október 2008. Stofnunin heyrir undir velferðarráðherra og annast framkvæmd sjúkratrygginga og semur um og greiðir fyrir heilbrigðisþjónustu sem veitt er samkvæmt lögum og samningum. Jafnframt hefur stofnunin eftirlit með gæðum og árangri starfsemi þeirra sem veita heilbrigðisþjónustu samkvæmt samningum.

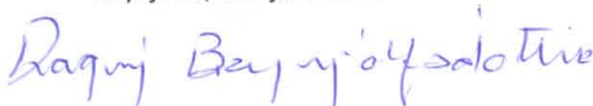
Árið 2012 var fjórða heila starfsár Sjúkratrygginga Íslands. Veruleg þróun er enn í starfseminni bæði hvað varðar verkefni og ekki síður samstarf við TR. Af þeirri ástæðu hafa orðið ákveðnir tilflutningar á milli gjaldaliða sem torveldar nákvæman samanburð á milli ára.

Á árinu 2012 varð 17,7 m.kr. tekjuafgangur af rekstri Sjúkratrygginga Íslands Samkvæmt efnahagsreikningi námu eignir stofnunarinnar 739,9 m.kr., skuldir 715,1 m.kr. og eigið fé nam 24,7 m.kr. í árslok 2012. Tekjuafgangur ársins skýrist að mestu leyti af framlagi frá Velferðarráðuneyti vegna nýs greiðsluþátttökukerfis lyfja. Þessu fjármagni verður ráðstafað á árinu 2013.

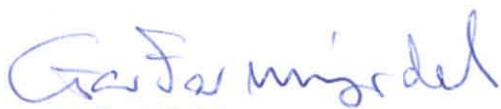
Ástæða er einnig til að vekja athygli á því að enn er ekki búið að ljúka formlegum skiptum milli SÍ og TR á eignum, réttindum og skyldum í samræmi við ákvæði til bráðabirgða III í lögum um sjúkratryggingar nr. 112/2008.

Stjórn, forstjóri og aðalbókari staðfesta ársreikning Sjúkratrygginga Íslands fyrir árið 2012 með undirritun sinni.

Reykjavík, 28. júní 2013.



Dagný Brynjólfssdóttir,
formaður.



Garðar Mýrdal



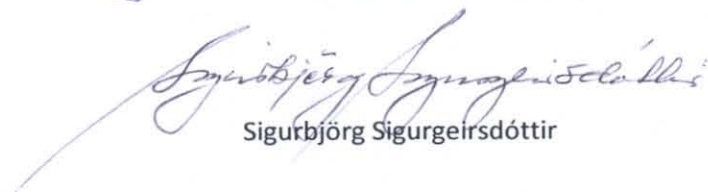
Ellert B. Schram



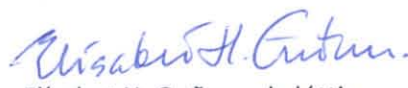
Steingrímur Ari Arason,
forstjóri.



Jóhannes Pálmason



Sigurbjörg Sigurgeirsdóttir



Elísabet H. Guðmundsdóttir,
aðalbókari.

Áritun ríkisendurskoðanda

Til ráðherra

Við höfum endurskoðað ársreikning Sjúkratrygginga Íslands fyrir árið 2012. 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, fjárukalaga 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 réttmæti ársreikningsins.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Sjúkratrygginga Íslands á árinu 2012, efnahag 31. desember 2012 og breytingu á handbæru fé á árinu 2012 í samræmi við lög um fjárreiður ríkisins.

Ríkisendurskoðun, 28. júní 2013



Sveinn Arason,
ríkisendurskoðandi.

Rekstrarreikningur árið 2012

Tekjur	Skýr	2012	2011
Tekjur af samrekstri	1	530.372.463	492.668.977
Sérstök tekjufærsla	2	133.295.000	113.236.000
Aðrar tekjur	3	25.259.342	10.877.638
		<u>688.926.805</u>	<u>616.782.615</u>
 Gjöld			
Laun og launatengd gjöld	4	640.453.599	590.489.618
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	5	81.895.726	94.221.552
Funda- og ferðakostnaður	6	8.178.854	7.566.190
Aðkeypt sérfræðipjónusta	7	222.198.651	233.275.749
Rekstur tækja og áhalda	8	52.095.669	49.842.853
Annar rekstrarkostnaður	9	51.819.440	39.747.493
Húsnæðiskostnaður	10	91.268.375	83.910.306
		<u>1.147.910.314</u>	<u>1.099.053.761</u>
Eignakaup	11	11.540.372	2.058.970
		<u>1.159.450.686</u>	<u>1.101.112.731</u>
(Tekjuhalli) tekjuafgangur fyrir ríkisframlag		(470.523.881)	(484.330.116)
Ríkisframlag		<u>488.200.000</u>	<u>451.000.000</u>
Tekjuafgangur (tekjuhalli) ársins		17.676.119	(33.330.116)

Efnahagsreikningur 31. desember 2012

Eignir	Skýr.	2012	2011
Veltufjármunir			
Viðskiptakröfur		100.399.601	86.658.984
Handbært fé		639.457.015	453.088.134
		<u>739.856.616</u>	<u>539.747.118</u>
Eignir alls		<u>739.856.616</u>	<u>539.747.118</u>
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
<i>Höfuðstóll:</i>			
Höfuðstóll í ársbyrjun		7.046.751	40.376.867
Tekjuafgangur (tekjuhalli) ársins		17.676.119	(33.330.116)
Höfuðstóll 13		<u>24.722.870</u>	<u>7.046.751</u>
Eigið fé		<u>24.722.870</u>	<u>7.046.751</u>
Skuldir			
Skammtímaskuldir			
Ríkissjóður	12	554.478.426	399.926.791
Viðskiptaskuldir		160.655.320	132.773.576
Skuldir		<u>715.133.746</u>	<u>532.700.367</u>
Eigið fé og skuldir alls		<u>739.856.616</u>	<u>539.747.118</u>

Sjóðstreymi árið 2012

	Skýr.	2012	2011
Rekstrarhreyfingar			
<i>Veltufé frá rekstri:</i>			
Tekjuafgangur (tekjuhalli) ársins.....		17.676.119	(33.330.116)
<i>Veltufé frá rekstri</i>		<u>17.676.119</u>	<u>(33.330.116)</u>
<i>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</i>			
Skammtímakröfur lækkun/(hækkun).....	(13.740.617)	(64.997.440)
Viðskiptaskuldir (lækkun)/hækkun.....		27.881.744	53.751.436
		<u>14.141.127</u>	<u>(11.246.004)</u>
Handbært fé frá rekstri		31.817.246	(44.576.120)
Fjármögnunarhreyfingar			
<i>Breyting á stöðu við ríkissjóð</i>			
Framlag ríkissjóðs.....	(488.200.000)	(451.000.000)
Greitt úr ríkissjóði.....		642.751.635	642.741.046
Fjármögnunarhreyfingar		<u>154.551.635</u>	<u>191.741.046</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....		186.368.881	147.164.926
Handbært fé í ársbyrjun.....		<u>453.088.134</u>	<u>305.923.208</u>
Handbært fé í lok ársins		<u>639.457.015</u>	<u>453.088.134</u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningur Sjúkratrygginga Íslands 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

Sjúkratryggingar Íslands eru undanþegnar álagningu tekjuskatta.

Skráning tekna

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

Skráning gjalda

Gjöld eru almennt bókuð þegar reikningar berast stofnuninni. Í lok ársins eru áfallin gjöld er tilheyra viðkomandi rekstrarári færð í rekstrarreikning og sem ógreidd gjöld í árslok.

Skammtímakröfur

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

Handbært fé

Handbært fé er innstæða á bankareikningum.

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

Skammtímaskuldir eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til áfallinna vaxta.

Skýringar

Bókhald og fjárvarsla

Sjúkratryggingar Íslands annast bókhalds- og greiðsluþjónustu fyrir stofnunina. Fjársýsla ríkisins afgreiðir laun til starfsmanna.

Fjárheimildir og rekstur

Fjárveitingar á fjárlögum til Sjúkratrygginga Íslands voru 488,2 m.kr. Engar breytingar voru gerðar á árinu á fjárheimildum, þannig að í heild námu fjárheimildir ársins 2012 því 488,2 m.kr.

Rekstrargjöld, að frádregnum sértekjum, námu samtals 470,5 m.kr. og urðu því 17,7 m.kr. innan fjárheimilda ársins. Sundurliðun er sem hér greinir:

Í þús. kr.	Fjárlög	Fjárheimild	Reikningur	Frávik
Sértekjur	(337.700)	(337.700)	(688.927)	351.227
Laun og launatengd gjöld	509.700	509.700	640.454	(130.754)
Önnur rekstrargjöld	316.200	316.200	507.457	(191.257)
	488.200	488.200	458.984	29.216
Eignakaup	0	0	11.540	(11.540)
	488.200	488.200	470.524	17.676

Rekstrarreikningur, sundurliðaður eftir viðfangsefnum í þús.kr. er með eftirgreindum hætti:

	2012	2011
Sértekjur	(688.927)	(616.783)
101 Almennur rekstur	1.159.451	1.101.113
	470.524	484.330

Sundurliðanir

1 Tekjur af samrekstri

Tekjur af samrekstri námu 530,4 m.kr. árið 2012 og hækkuðu um 37,7 m.kr. frá fyrra ári. Sjúkratryggingar Íslands höfðu tekjur af þjónustu og umsýslu fyrir slysatryggingar, 84,2 m.kr. og hjálpertækjamiðstöð (HTM), 412,7 m.kr. Kostnaðarþátttaka HTM í rekstri SÍ nam 33,4 m.kr. en var 24,9 m.kr. árið áður.

Skýringar

2 Sérstök tekjufærsla

Á árinu 2012 er eins og á árinu 2011 færð sérstök tekjufærsla vegna viðskipta SÍ og TR. Að þessu sinni er tekjufærslan 133,3 m.kr. Það liggur fyrir að TR afhendir SÍ þjónustu á undirverði vegna þess að millifærsla fjárheimilda frá TR til SÍ átti sér ekki að fullu stað við uppskiptingu stofnanna. Tilgangur tekjufærslu er því að sýna sem réttastan kostnað af viðskiptum þessara aðila og gera mögulega gjaldfærslu viðskipta SÍ og TR á kostnaðarverði. Á árinu 2012 hækkar þessi sérstaka tekjufærsla vegna endurmats Velferðarráðuneytis og sérstaks mats SÍ á breyttum forsendum um verðmæti viðskipta SÍ og TR á árinu 2012.

3 Aðrar tekjur

Aðrar tekjur námu 25,3 m.kr. á árinu, en voru 10,9 m.kr. árið áður. Undir liðnum aðrar tekjur er tekjufært 15,0 m.kr. framlag frá Velferðarráðuneyti til uppbyggingar á nýju greiðslupátttökukerfi.

	2012	2011
Endurgreiddur ferðakostnaður	5.162.423	4.035.172
Aðrar tekjur	17.821.091	6.792.767
Fjármunatekjur	2.275.828	49.699
	<u>25.259.342</u>	<u>10.877.638</u>

4 Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld námu 640,5 m.kr. á árinu 2012 og hækkuðu um 50,0 m.kr. eða 8,5% frá fyrra ári. Starfsmenn Sjúkratrygginga Íslands voru 110 í árslok 2012, en 105 í árslok árið áður. Ársverk voru 102,22 en voru 97,74 árið 2011. Hækkun launaliðarins skýrist aðallega af aukningu 2 ársverka í slysatryggingum, 80% ársverki í heilbrigðisþjónustu og 70% ársverki í upplýsingatækni. Ennfremur skýrist hækkun af kjarasamningsbundnum þáttum. Áfallið orlof er hvorki reiknað né fært upp í ársreikninginn.

Dagvinna	482.870.673	438.985.091
Yfirvinna	21.754.460	20.660.967
Vaktaálag	31.161	0
Aukagreiðslur	8.473.083	11.022.647
Launatengd gjöld	121.801.202	115.518.945
Starfstengdur kostnaður	5.523.020	4.301.968
	<u>640.453.599</u>	<u>590.489.618</u>

Skýringar

5 Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður

Undir þennan lið fellur kostnaður sem tengdur er skrifstofuhaldi Sjúkratrygginga Íslands, sem var 81,9 m.kr. árið 2012 og lækkaði um 12,3 m.kr. eða 13,1% frá fyrra ári. Ástæða þess er breytingar á samstarfi TR og Sí á árinu 2012. Þetta hefur m.a. þau áhrif að sameiginlegur skrifstofukostnaður lækkaði um 15,4 m.kr. frá fyrra ári. Símagjöld hækkuðu um 2,6 m.kr. frá fyrra ári sem skýrist að mestu af kostnaði sem áður var inni í þjónustu frá TR. Burðargjöld hækkuðu um 2,3 m.kr. frá fyrra ári. Það skýrist af að hluta af tilflutningi verkefna frá TR og aukningu í heimsendingum hjálpartækja. Afnotagjöld námu 3,9 m.kr. á árinu og hækkaðu um 1,8 m.kr. Skýrist það af hugbúnaðarleyfum að fjárhæð 3,0 m.kr. sem keypt voru á árinu. Önnur afnotagjöld lækkuðu á móti.

	2012	2011
Tímarit, blöð og bækur	145.750	356.026
Auglýsingar og kynningar	975.925	2.715.268
Símagjöld	2.792.641	159.315
Burðargjöld	20.531.506	18.281.278
Útgáfustarfsemi	3.970.361	4.184.357
Afnotagjöld	3.919.669	2.074.425
Skrifstofuvörur	4.131.504	5.579.573
Gjafir	12.727	18.310
Sameiginlegur skrifstofukostnaður	45.415.643	60.853.000
	<u>81.895.726</u>	<u>94.221.552</u>

6 Funda- og ferðakostnaður

Ferða- og dvalarkostnaður var 8,2 m.kr. á árinu og hækkaði um 0,6 m.kr. eða 8,1% frá fyrra ári. Stærsti liðurinn er ferða- og dvalarkostnaður erlendis en um er að ræða 22 ferðir vegna samstarfs við systurstofnanir erlendis og kynningarferðir. Hluti af þessum kostnaði fæst endurgreiddur úr sjóðum norræns samstarfs. Kostnaður vegna aksturs var 2,2 m.kr. og hækkaði um 1,0 m.kr. eða um 81,2% í samanburði við fyrra ár. Skýrist það að mestu af tilflutningi verkefna frá TR og flutningi gagna í fjargeymslur.

Ferða- og dvalarkostnaður innanlands	449.401	577.812
Ferða- og dvalarkostnaður erlendis	4.102.029	3.507.796
Funda- og ráðstefnugjöld	818.785	971.283
Námskeiðsgjöld	343.612	743.802
Félagsgjöld	34.507	83.900
Risna	183.952	441.721
Akstur	2.246.568	1.239.876
	<u>8.178.854</u>	<u>7.566.190</u>

Skýringar

7 Aðkeypt þjónusta

Aðkeypt þjónusta nam 222,2 m.kr. árið 2012 og lækkaði um 11,1 m.kr. milli ára eða 4,7% aðallega vegna flutnings starfa frá TR. Sérfræðiþjónusta lækkaði um 9,6 m.kr. frá fyrra ári. Þetta skýrist að mestu leyti af því að kostnaður vegna aðkeyptra mata í slysatryggingum lækkaði um 2 m.kr. sem og að aðkeypt mót í sjúklingatryggingu að fjárhæð 4,7 m.kr. voru færð að fullu á fjárlagalið Sjúklingatryggingar. Kostnaður vegna tölvu- og kerfisfræðiþjónustu hækkaði um 10,9 m.kr. eða 13,2% frá fyrra ári. Skýringin er aukin útgjöld vegna undirbúnings upptöku nýs lyfjagreiðslukerfis, vinnu við eignakerfi hjálpartækja og réttinda- og gagnagáttir. Aðkeypt vinna af TR lækkaði um 14,6 m.kr. og stafar það af því að flutt voru stöðugildi frá TR til Sí á árinu. Önnur sérfræðiþjónusta hækkar um 1,8 m.kr. frá ári sem skýrist af ráðningaþjónustu og aðkeyptri þjónustu vegna áhættugreiningar tölvukerfa.

	2012	2011
Sérfræðiþjónusta	34.036.224	43.665.106
Tölvu- og kerfisfræðiþjónusta	93.668.610	82.781.041
Aðkeypt vinna	90.379.360	105.000.000
Önnur sérfræðiþjónusta	2.262.977	472.442
Rekstrarsamningar	1.851.480	1.357.160
	<u>222.198.651</u>	<u>233.275.749</u>

8 Rekstur tækja og áhald

Kostnaður við rekstur tækja og áhald var 52,1 m.kr. árið 2012. Þar af eru 47,8 m.kr. vegna endurnýtingar og viðgerðarþjónusta hjálpartækja og jókst kostnaðurinn um 1,4 m.kr. frá fyrra ári sem skýrist af betri endurnýtingu hjálpartækja. Hækkun rekstrarleigu tækja og búnaðar skýrist af leigugreiðslu tölvubúnaðar sem áður var innifalin í greiðslu fyrir þjónustu til TR.

Smátæki og áhöld	1.256.204	1.059.958
Viðgerðir og viðhald	1.676.771	2.332.972
Varahlutir og viðhaldsvörur	47.820.112	46.445.325
Rekstrarleiga tækja og búnaðar	1.342.582	4.598
	<u>52.095.669</u>	<u>49.842.853</u>

Skýringar

9 Annar rekstrarkostnaður

Annar rekstrarkostnaður nam 51,8 m.kr. á árinu 2012 sem er 12,1 m.kr. hækkun frá fyrra ári. Breytingin skýrist að mestu af 8,6 m.kr. aukningu í sameiginlegri þjónustu vegna lægri afsláttar í kostnaðarþátttöku HTM. Hækkun í máltíðum og matvælum skýrist að mestu leyti af fleiri keyptum einingum í mótuneytinu en árið á undan.

	2012	2011
Máltíðir og matvæli	11.962.222	9.922.939
Sameiginleg þjónusta	33.445.390	24.851.709
Rekstrarvörur	2.464.055	2.163.333
Hreinsun og gagnaeyðing	1.114.581	443.337
Bifreiðakostnaður	1.674.650	1.524.861
Fjármunatekjur	533.385	155.266
Ýmis annar kostnaður	625.157	686.048
	<u>51.819.440</u>	<u>39.747.493</u>

10 Húsnæðiskostnaður

Húsnæðiskostnaður hækkaði um 7,4 m.kr. frá fyrra ári. Húsnæðiskostnaður Sí er tvískiptur. Stofnunin er annars vegar með á leigu húsnæði á fjórðu hæð að Laugavegi 116 og hins vegar er HTM með aðsetur í húsnæði að Vínlandsleið 16. Tryggingasvið flutti á árinu úr húsnæði TR af þriðju hæð yfir á fjórðu hæð að Laugavegi 116. Leigugjöld á Laugaveginum hækkuðu um 5,4 m.kr. vegna yfirtöku á kostnaði sem áður var greiddur af TR en á móti kom lækkun vegna leiðréttingar húsnæðis HTM á árinu 2009. Aukning viðhaldskostnaðar skýrist af uppsetningu öryggiskerfis í nýju húsnæði á Laugavegi og yfirtöku kostnaðar sem áður var greiddur af TR. Þrif og sorphirða hækkuðu um 2,7 m.kr. frá fyrra ári eða um 46,1%. Þar af var 1,6 m.kr. sem áður var greitt af TR vegna ræstingar á Laugavegi.

Leigugjöld	68.177.111	64.979.232
Orka	4.212.286	3.910.341
Viðhald fasteigna	7.173.440	5.018.276
Þrif og sorphirða	8.432.212	5.772.718
Sameiginlegur húsnæðiskostnaður	427.000	0
Annar húsnæðiskostnaður	2.846.326	4.229.739
	<u>91.268.375</u>	<u>83.910.306</u>

Skýringar

11 Eignakaup

Eignakaup námu 11,5 m.kr. á árinu og hækkuðu um 9,5 m.kr. frá árinu 2011. Tölvubúnaður hækkaði um 6,0 m.kr. frá fyrra ári. Hann var endurnýjaður að hluta og að auki var greidd lokagreiðsla vegna leigusamnings við Hewlett Packard og eignaðist stofnunin með því tölvurnar sem samningurinn náði yfir. Hækkun kostnaðar húsgagna og skrifstofubúnaðar er vegna flutnings Tryggingasviðs á árinu.

	2012	2011
Tölvubúnaður	7.355.298	1.315.765
Húsgögn	2.547.270	167.910
Skrifstofubúnaður	1.117.063	303.891
Önnur tæki og búnaður	520.741	271.404
	<u>11.540.372</u>	<u>2.058.970</u>

12 Staða við ríkissjóð

Í efnahagsreikningi er gerð sérstök grein fyrir greiðslustöðu Sjúkratrygginga Íslands gagnvart ríkissjóði. Þannig eru greiðslur og framlag færð um viðskiptareikning ríkissjóðs í reikningsskilum stofnunarinnar. Í árslok 2012 nam skuld Sjúkratrygginga við ríkissjóð 554,5 m.kr. og hafði skuldin aukist um um 154,6 m.kr. á árinu.

Staða 1. janúar 2012	(399.926.791)
Ríkisframlag	488.200.000
Greiðslur	(643.515.464)
Millifærslur	763.829
Staða 31. desember 2012	<u>(554.478.426)</u>

13 Eigið fé

Skilgreining á framlagi ríkissjóðs og færsluaðferð leiðir það af sér að höfuðstóll Sjúkratrygginga Íslands sýnir uppsafnaðan rekstrarárangur stofnunarinnar gagnvart fjárlögum og fjárheimildum. Í lok ársins 2012 sýnir höfuðstóll Sjúkratrygginga Íslands ónotaða fjárheimild að fjárhæð 24,7 m.kr. og hafði staðan batnað um 17,7 m.kr. frá árinu á undan, eða sem nemur tekjuafgangi ársins.

<i>Höfuðstóll</i>	
Höfuðstóll 1. janúar 2012	7.046.751
Tekjuafgangur fyrir ríkisframlag	(470.523.881)
Ríkisframlag	488.200.000
Höfuðstóll 31. desember 2012	<u>24.722.870</u>