RÍKISENDURSKOÐUN

Fangelsismálastofnun

Ársreikningur 2007

Fangelsismálastofnun
Borgartún 7
Reykjavík
400189-2029

Efnisyfirlit

Bls.

Skýrsla stjórnenda og staðfesting ársreiknings 3

Áritun endurskoðenda 4

Rekstrarreikningur 5

Efnahagsreikningur 6

Sjóðstreymi 7

Skýringar 8

Skýrsla stjórnenda og staðfesting ársreiknings

Fangelsismálastofnun ríkisins er stjórnsýslustofnun sem fer með daglegan rekstur fangelsismála í umboði dómsmálaráðherra og starfar samkvæmt lögum nr. 49/2005. Í þeim lögum segir að fangelsismálastofnun sjái um fullnustu refsinga og önnur verkefni í samræmi við ákvæði laganna og reglugerða settum samkvæmt þeim. Fangelsismálastofnun hefur umsjón með rekstri fangelsa, annast eftirlit með þeim sem frestað er ákæru gegn, dæmdir eru skilorðsbundið og gert að sæta eftirliti, fá skilorðsbundna reynslulausn, náðun eða frestun afplánunar, sér um að í fangelsum sé veitt sérhæfð þjónusta svo sem kveðið er á um í lögum og reglugerðum og heldur utan um tölulegar upplýsingar á sviði stofnunarinnar.

Á árinu 2007 var 20,9 m.kr. tekjuhalli af rekstri stofnunarinnar. Samkvæmt efnahagsreikningi námu eignir stofnunarinnar 120,2 m.kr., skuldir 24,3 m.kr. og eigið fé um 85,9 m.kr. í árslok 2007.

Forstjóri og fjármálastjóri staðfesta hér með ársreikning Fangelsismálastofnunar fyrir árið 2007 með undirritun sinni.

Reykjavík, 12 september 2008

Páll Egill Winkel
forstjóri.

Hafdís Guðmundsdóttir
skrifstofustjóri.

Áritun endurskoðenda

Til Fangelsismálastofnunar

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Fangelsismálastofnunar ríkisins. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnenda, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga og fjárreiður ríkisins. Samkvæmt því ber þeim að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og mati miðað við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðenda

Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við góða endurskoðunarvenju og ákvæði laga um Ríkisendurskoðun. Samkvæmt því ber okkur að fara eftir settum siðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáist um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðunin felur í sér aðgerðir til að staðfesta fjárhæðir og aðrar upplýsingar í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri áhættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum. Endurskoðunin felur einnig í sér mat á þeim reikningsskila- og matsaðferðum sem gilda um A-hluta stofnanir og stjórnendur nota við gerð ársreikningsins og framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina hafi verið aflað nægjanlegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Fangelsismálastofnunar ríkisins á árinu 2007, efnahag 31. desember 2007 og breytingu á handbæru fé á árinu 2007, í samræmi við lög um ársreikninga og fjárreiður ríkisins.

Ríkisendurskoðun, 12 september 2008.

Sveinn Arason

Sveinn Arason,
ríkisendurskoðandi.

Rekstrarreikningur árið 2007

	Skýr.	2007	2006
Tekjur			
Sértekjur	1	70.408.420	66.255.776
		70.408.420	66.255.776
Gjöld			
Vörukaup		37.568.462	29.122.617
Laun og launatengd gjöld	2	686.411.311	587.367.354
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	3	17.129.709	14.555.425
Funda- og ferðakostnaður	4	15.041.324	9.060.216
Aðkeypt sérfræðiþjónusta	5	31.343.677	21.458.438
Rekstur tækja og áhalda	6	12.626.102	7.475.621
Annar rekstrarkostnaður	7	129.506.881	129.127.123
Húsnæðiskostnaður	8	58.692.001	47.396.911
Bifreiðarekstur	9	7.524.259	7.629.338
		995.843.726	853.193.043
Eignakaup	10	19.353.573	9.749.442
		1.015.197.299	862.942.485
Tekjuhalli fyrir hreinar fjármunatekjur		(944.788.879)	(796.686.709)
Fjármunatekjur	11	643.555	528.445
Tekjuhalli fyrir ríkisframlag		(944.145.324)	(796.158.264)
Ríkisframlag		923.200.000	828.029.000
(Tekjuhalli) tekjuafgangur ársins		(20.945.324)	31.870.736

Efnahagsreikningur 31. desember 2007

	Skýr.	2007	2006
Eignir			
Veltufjármunir			
Vörubirgðir		15.883.351	22.568.168
Ríkissjóður	13	69.107.453	75.025.532
Viðskiptakröfur		10.605.548	24.125.159
Handbært fé	12	24.578.095	11.483.452
Veltufjármunir		120.174.447	133.202.311
Eignir alls		120.174.447	133.202.311

	Skýr.	2007	2006
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Höfuðstóll:			
Höfuðstóll í ársbyrjun		95.247.923	63.377.187
(Tekjuhalli) tekjuafgangur ársins		(20.945.324)	31.870.736
Höfuðstóll		74.302.599	95.247.923
Annað eigið fé			
Framlag til eignamyndunar		11.576.348	11.576.348
Annað eigið fé		11.576.348	11.576.348
Eigið fé	14	85.878.947	106.824.271
Skuldir			
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		34.295.500	26.378.040
Skuldir		34.295.500	26.378.040
Eigið fé og skuldir		120.174.447	133.202.311

Sjóðstreymi árið 2007

	Skýr.	2007	2006
Rekstrarhreyfingar			
Veltufé frá rekstri:			
(Tekjuhalli) tekjuafgangur ársins		(20.945.324)	31.870.736
Veltufé frá rekstri		(20.945.324)	31.870.736
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:			
Birgðir lækkun/(hækkun)		6.684.817	(10.757.469)
Skammtímakröfur lækkun/(hækkun)		13.519.611	(5.907.271)
Viðskiptaskuldir (lækkun)/hækkun		7.917.460	7.418.382
		28.121.888	(9.246.358)
Handbært fé frá rekstri (til reksturs)		7.176.564	22.624.378
Fjármögnunarhreyfingar			
Breyting á stöðu við ríkissjóð			
Framlag ríkissjóðs		(923.200.000)	(828.029.000)
Greitt úr ríkissjóði		929.118.079	793.215.992
Fjármögnunarhreyfingar		5.918.079	(34.813.008)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		13.094.643	(12.188.630)
Handbært fé í ársbyrjun		11.483.452	23.672.082
Handbært fé í lok ársins		24.578.095	11.483.452

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningur embættis Fangelsismálastofnunar 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 fjárreiðulögunum 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

Ríkisstofnanir og ríkisfyrirtæki greiða almennt 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 embættinu.

Starfsþáttagreining

Rekstri stofnunarinnar er skipt í viðfangsefni sem falla að skipulagi hennar og er kostnaði skipt á einstök viðfangsefni.

Vörubirgðir

Vörubirgðir eru færðar upp samkvæmt talningum í fangelsunum að Litla-Hrauni og á Kvíabryggju. Vörubirgðir eru hvort tveggja fullunnar vörur og hráefni.

Skammtímakröfur

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

Handbært fé

Handbært fé samanstendur af sjóði og 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

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 bókhalds- og greiðsluþjónustu fyrir stofnunina.

Fjárheimildir og rekstur

Fjárveitingar á fjárlögum til stofnunarinnar námu samtals 852,5 m.kr. Á fjáraukalögum fékk stofnunin um 63,9 m.kr. fjárveitingu. Þar af voru 52,7 m.kr. til launamála einkum vegna breytinga á stofnanasamningi við fangaverði og um 2,0 m.kr. til annars rekstrarkostnaðar. Einnig var um 9,2 m.kr. tilfærsla. Millifærsla milli fjárlagaliða var á árinu um 5,0 m.kr. vegna reksturs við fíkniefnahund í fangelsum og um 1,8 m.kr. vegna launabóta eftir útskurð Kjararáðs á launaendurmati áranna 2006 og 2007. Í heild námu fjárheimildir ársins 2007 því 923,2 m.kr.

Rekstrargjöld ársins 2007, að frádregnum sértekjum námu samtals 944,1 m.kr. og voru því yfir fjárheimildum ársins sem nemur 20,9 m.kr. Sundurliðun er sem hér greinir:

Í þús. kr.	Fjárlög	Fjárheimild	Reikningur	Frávik
Sértekjur	(30.700)	(30.700)	(71.759)	41.059
Laun og launatengd gjöld	638.400	692.900	686.411	6.489
Önnur rekstrargjöld	227.200	234.200	293.456	(59.256)
Tilfærslur	9.300	18.500	16.683	1.817
	844.200	914.900	924.792	(9.892)
Stofnkostnaður	8.300	8.300	19.354	(11.054)
	852.500	923.200	944.145	(20.945)

Starfsþáttagreining

Rekstrarreikningur ársins 2007 sundurliðaður eftir sviðum:

	Þús. kr.	Hlutfall %
Yfirstjórn Fangelsismálastofnunar	130.504	13.8%
Fangelsi höfuðborgarsvæðisins, Hegningarhúsið og í Kópavogi	208.659	22.1%
Fangelsið Litla-Hrauni	462.377	49.0%
Fangelsið Kvíabryggju	85.699	9.1%
Fangelsið Akureyri	26.682	2.8%
Fangahjálp, Fangavarðaskólinn og fleira	30.225	3.2%
	944.145	100.0%

Sundurliðanir

1. Sértekjur

Sértekjur stofnunarinnar jukust um 4,1 m.kr. á milli ára eða 6,3%. Á Litla-Hrauni námu tekjur alls 49,8 m.kr. sem er hækkun um 7,0 m.kr. milli ára eða 16,4%. Þar vegur framleiðsla bílnúmeraskilta mest eða 28,3 m.kr. Á Kvíabryggju námu tekjur 10,6 m.kr. sem er lækkun um 2,3 m.kr. eða 17,2% frá fyrra ári. Í fangelsum á höfuðborgarsvæðinu námu tekjur um 11,0 m.kr., þar af nam verslun fangelsanna mest eða um 6,2 m.kr. Sértekjur stofnunarinnar eru að mestu leyti vegna framleiðslu vöru og þjónustu í fangelsunum.

Skýringar

2. Laun og launatengd gjöld

Launagjöld hjá stofnuninni hækkuðu um 99,0 m.kr. eða 16,9% frá fyrra ári. Ársverk í dagvinnu hjá stofnuninni árið 2007 voru 111,7 en voru 112,6 árið 2006 sem er lækkun um 0,9 ársverk. Þann 1. desember hækkuðu allir fangaverðir um 1 launaflokk skv. stofnanasamningi og allt skrifstofufólk á Fangelsismálastofnun ásamt einum í Hegningarhúsinu. Á árinu 2007 fengu einnig þrír skrifstofumenn greidda tímabundna umbun fyrir sérstakt álag. Áfallið orlof er ekki reiknað og fært upp í ársreikninginn.

	2007	2006
Dagvinna	366.902.401	317.247.524
Yfirvinna	143.316.333	118.342.341
Vaktaálag	59.292.491	49.768.939
Aukagreiðslur	4.861.389	4.863.332
Launatengd gjöld	112.038.697	97.145.218
	686.411.311	587.367.354

3. Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður

Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður hækkaði um 2,6 m.kr. á milli ára eða 17,7%. Mest var hækkun eða um 1,0 m.kr. á útgáfustarfsemi og afnotagjöldum. Hækkunina má að mestu rekja til greiðslukostnaðarhlutdeildar í sameiginlegri þjónustu til Ríkislögreglustjóra, þ.e. grunnþjónustu til tölvumiðstöðvar dómsmálaráðuneytisins sem er kostnaður sem dómsmálaráðuneytið greiddi fyrir áður. Hækkun á símagjöldum um 0,9 m.kr. má rekja til fjölgunar á skjólstæðingum í kerfinu.

Símagjöld	6.913.101	5.976.917
Útgáfustarfsemi og afnotagjöld	3.603.775	2.653.676
Burðargjöld	2.217.490	2.517.997
Tímarit, blöð og bækur	1.350.191	1.303.336
Skrifstofuvörur	2.193.255	1.693.525
Annar skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	851.897	409.974
	17.129.709	14.555.425

4. Funda- og ferðakostnaður

Funda- og ferðakostnaður hækkaði um 6,0 m.kr. á milli ára eða 66,0%. Mest var hækkun á ferða- og dvalarkostnaði innanlands eða um 5,8 m.kr. en þar af var hækkun vegna dagpeninga um 5,2 m.kr. Hækkunin skýrist að mestu af greiðslu dagpeninga til fangavarðaskólanema sem búa utan höfuðborgarsvæðisins en skólinn var rekinn á árinu 2007 en ekki á árinu 2006. Af 4,0 m.kr. akstri nam akstur starfsmannabifreiða 3,1 m.kr.

Ferða- og dvalarkostnaður innanlands	6.750.718	916.548
Ferða- og dvalarkostnaður erlendis	2.559.101	2.348.602
Fundir, ráðstefnur og námskeið	430.397	1.121.146
Akstur	4.004.415	3.394.743
Annar funda- og ferðakosnaður	1.296.693	1.279.177
	15.041.324	9.060.216

Skýringar

5. Aðkeypt sérfræðiþjónusta

Aðkeypt sérfræðiþjónusta hækkaði um 9,9 m.kr. á milli ára eða 46,1%. Hækkunina má að mestu rekja til rekstrarsamnings um kaup á þjónustu eða um 8,6 m.kr. vegna framlags til Félagasamtaka Verndar, fangahjálp fyrir vistun fanga utan fangelsis. Hækkun um 1,0 m.kr. var á tölvu- og kerfisfræðiþjónustu skýrist einkum af endurbótum á tölvukerfi vegna innleiðslu afplánunaráætlana fyrir fanga, sbr. breytingu á lögum nr. 49/2005 um fullnustu refsinga. Lækkun var á rekstrarsamningi um kaup á þjónustu um 0,8 m.kr. Fangelsismálastofnun ríkisins greiddi mánaðarlega til áfangaheimilisins Verndar vegna afplánunar fanga síðasta hluta fangelsisvistar sinnar og námu greiðslurnar á árinu 2007 um 17,4 m.kr. Greiðslur til Sólheima á árinu 2007 námu um 1,8 m.kr. og til S.Á.Á. um 0,6 m.kr. Verulegur hluti annarrar sérfræðiþjónustu er vegna heilbrigðisþjónustu, eða 2,4 m.kr.

	2007	2006
Rekstrarsamningar um kaup á þjónustu	20.036.438	12.280.984
Tölvu- og kerfisfræðiþjónusta	3.342.705	2.316.688
Rannsóknarstofuþjónusta	2.959.894	2.817.323
Önnur sérfræðiþjónusta	5.004.640	4.043.443
	31.343.677	21.458.438

6. Rekstur tækja og áhalda

Kostnaður við rekstur tækja og áhalda hækkaði um 5,2 m.kr. á milli ára eða 68,9%. Mest var hækkunin á uppsetningu á netbúnaði, um 2,4 m.kr. vegna kaupa á nýjum tölvum. Hækkun um 1,5 m.kr. á viðgerðum og viðhaldi má einkum rekja til Kvíabryggju vegna öryggiskerfis og viðhalds á Litla-Hrauni, m.a. á girðinu, jarðvegsskiptingu og hellulögn á plani.

Smátæki og áhöld	4.408.727	3.564.764
Viðgerðir og viðhald	5.980.907	1.629.895
Varahlutir og viðhaldsvörur	1.453.453	988.208
Uppsetning á netbúnaði	103.646	581.760
Annar rekstarkostnaður tækja og áhalda	679.369	710.994
	12.626.102	7.475.621

Skýringar

7. Annar rekstrarkostnaður

Annar rekstrarkostnaður hækkaði um 0,4 m.kr. á milli ára eða 0,3%. Mest var hækkun á öðrum rekstrarkostnaði eða um 2,1 m.kr. er rekja má að mestu til hlutdeildar í sameiginlegri grunnþjónustu eða um 1,2 m.kr. sem ekki var á árinu 2006. Meðal tilfærslna eru færslur vegna dagpeninga en Fangelsismálastofnun greiðir dagpeninga til þeirra fanga sem hvorki geta unnið né hafa vinnu. Einnig fá fangar í skóla greidda þóknun samkvæmt taxta. Keyptar máltíðir eru vegna starfsmanna og vistmanna í fangelsum landsins en kostnaður vegna þeirra hækkaði um 2,0% eða 1,9 m.kr. á milli ára. Annar rekstrarkostnaður sundurliðast eins og hér kemur fram.

	2007	2006
Máltíðir	97.290.230	95.387.803
Tilfærslur	9.998.104	13.922.512
Rekstrarvörur	9.956.727	9.099.704
Vinnufatnaður og fatafé	4.895.856	5.468.275
Annar rekstrarkostnaður	7.365.964	5.248.829
	129.506.881	129.127.123

8. Húsnæðiskostnaður

Húsnæðiskostnaður hækkaði um 11,4 m.kr. eða 27,0% á milli ára. Mest var hækkunin á viðhaldi fasteigna eða um 8,8 m.kr. Hækkunina má að mestu rekja til viðhalds bygginga á Litla-Hrauni, viðgerða í Hegningarhúsinu vegna rakaskemmda í millivegg, endurnýjunar á sturtu- og salernisaðstöðu í Fangelsinu Kópavogsbraut 17. Húsaleiga ársins 2007 nam 3,7 m.kr. en húsnæðið er í eigu ríkissjóðs og greiðir stofnunin húsaleigu fyrir afnotin. Lækkun leigugjalda á milli ára stafar af því að leigugjöld fyrir vistun fanga utan fangelsa var færð með leigugjöldum á árinu 2006. Stærsti liðurinn í öðrum húsnæðiskostnaði eru viðhalds- og þjónustusamningar sem nam um 1,4 m.kr.

Leigugjöld	3.755.784	4.161.075
Orka	12.684.224	11.631.710
Viðhald fasteigna og innréttingar	21.928.191	13.112.573
Fasteignagjöld	10.262.764	9.453.121
Þrif og sorphirða	5.766.398	5.326.225
Annar húsnæðiskostnaður	4.294.640	3.712.207
	58.692.001	47.396.911

Skýringar

9. Bifreiðarekstur

Kostnaður við rekstur bifreiða lækkaði lítillega á milli ára eða um 1,4%. Stofnunin á og rekur 9 bifreiðar, þar af eru tvær hjá Fangelsismálastofnun, þrjár á Litla-Hrauni, tvær á Kvíabryggju auk dráttarvélar og ein í Hegningarhúsinu og ein í Fangelsinu Akureyri.

	2007	2006
Bensín og olía	3.354.418	3.660.494
Opinber gjöld og tryggingar	995.684	948.894
Viðgerðir og viðhald	2.416.835	1.721.890
Annar bifreiðakostnaður	757.322	1.298.060
	7.524.259	7.629.338

10. Eignakaup

Eignakaup jukust um 9,6 m.kr. á milli ára eða 98,5%. Mest var aukning í tölvubúnaði eða um 4,7 m.kr. er skýrist af því að keyptar voru nýjar tölvur fyrir Fangelsismálastofnun, Kvíabryggju, Hegningarhúsið og Fangelsið Kópavogsbraut 17. Hækkun á öðrum tækjum og búnaði um 3,8 m.kr. má rekja til kaupa á tækjum og aðstöðu í eldhús á fangagönum og kaupa á líkamsræktartækjum fyrir Fangelsið Litla-Hrauni og búnaði vegna öryggiskerfis á Kvíabryggju og í Fangelsinu Kópavogsbraut. Á árinu voru keyptar tvær bifreiðar fyrir Litla-Hraun.

Bifreiðar	4.733.264	3.766.840
Skrifstofubúnaður	1.213.185	1.625.440
Tölvubúnaður	5.689.944	1.026.219
Húsgögn	2.335.509	1.772.780
Önnur tæki og búnaður	5.381.671	1.558.163
	19.353.573	9.749.442

11. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Vaxtatekjur	1.350.317	1.037.046
Vaxtagjöld	(571.766)	(407.707)
Fjármagnstekjuskattur	(134.996)	(100.894)
	643.555	528.445

Skýringar

Annað

12. Handbært fé

Handbært fé sundurliðast sem hér segir:

	2007	2006
Sjóður	543.733	728.651
Bankainnstæður	24.034.362	10.754.801
	24.578.095	11.483.452

13. Staða við ríkissjóð

Í efnahagsreikningi er gerð sérstök grein fyrir greiðslustöðu Fangelsismálastofnunar gagnvart ríkissjóði. Þannig er skuld eða inneign færð um viðskiptareikning ríkissjóðs í reikningsskilum stofnunarinnar. Í árslok 2007 nam krafa stofnunarinnar á ríkissjóð 69,1 m.kr. og hafði staða gagnvart ríkissjóði því versnað um 5,9 m.kr. á árinu.

Staða 1. janúar	75.025.532
Ríkisframlag	923.200.000
Greiðslur	(938.409.916)
Millifærslur	9.291.837
Staða 31. desember	69.107.453

14. Eigið fé

Skilgreining á framlagi ríkissjóðs og færsluaðferð leiðir það af sér að höfuðstóll stofnunarinnar sýnir uppsafnaðan tekjuafgang hennar gagnvart fjárlögum og fjárheimildum. Á árinu 2007 var stofnunin rekin yfir fjárheimildum ársins sem nemur 20,9 m.kr. og lækkar höfuðstóll sem nemur þeirri fjárhæð. Í lok ársins 2007 sýnir höfuðstóll stofnunarinnar uppsafnaðan tekjuafgang sem nemur 74,3 m.kr. Að auki nemur bundið eigið fé 11,6 m.kr. þannig að í heild nemur eigið fé 85,9 m.kr.

Höfuðstóll:	
Höfuðstóll 1. janúar 2007	95.247.923
Ríkisframlag	923.200.000
Tekjuhalli fyrir ríkisframlag	(944.145.324)
Höfuðstóll 31. desember 2007	74.302.599
Annað eigið fé:	
Framlag til eignamyndunar 1. janúar 2007	11.576.348
Annað eigið fé 31. desember 2007	11.576.348
Eigið fé alls	85.878.947

Skýringar

15. Skuldbindingar

Í gildi eru eftirfarandi samningar: Samningur við Fasteignir ríkissjóðs um húsaleigu og nam mánaðarleg greiðsla um 312 þús. kr. Samningur er við ISS Island um ræstingar og nam mánaðarleg greiðsla 131 þús. kr. að meðaltali. Samningur við Hreingerningaþjónustu Suðurlands um ræstingar á Litla-Hrauni og nam mánaðarleg greiðsla 284 þús. kr. að meðaltali. Samningur við Tvo heima um mat á Litla-Hrauni. Greiðsla fyrir þjónustu er samkvæmt umsömdum taxta og tekur mið af fjölda fanga og starfsmanna og nam mánaðarleg greiðsla 5.192 þús. kr. að meðaltali. Samningur við Vernd um aðlögun fanga og nam mánaðarleg greiðsla 737 þús. kr. Samingur við SÁÁ um fíkniefnameðferð fanga og nam mánaðarleg greiðsla 51 þús. kr. að meðaltali. Samningur við Liðsinni ehf. um trúnaðarlæknisþjónustu og nam mánaðarleg greiðsla 12 þús. kr. Samningur við Sólheima um vistun fanga að Sólheimum í Grímsnesi í tilraunaskyni. Samningur við Öryggismiðstöð Íslands um mannaða öryggisgæslu vegna samfélagsþjónustu á höfuðborgarsvæðinu.

Kennitölur

Fimm ára yfirlit í þúsundum króna á verðlagi hvers árs:

	2007	2006	2005	2004	2003
Rekstur					
Rekstrartekjur	71.051	66.784	67.866	103.158	81.946
Rekstrargjöld	(995.844)	(853.193)	(802.764)	(726.481)	(646.158)
Eignakaup	(19.354)	(9.749)	(10.770)	(7.026)	(10.824)
Tekjuafgangur	(944.147)	(796.158)	(745.668)	(630.349)	(575.036)
Ríkisframlag	923.200	828.029	780.300	632.143	634.800
Tekjuafgangur ársins	(20.947)	31.871	34.632	1.794	59.764
Efnahagur					
Veltufjármunir	120.174	133.202	93.913	69.649	46.537
Eignir alls	120.174	133.202	93.913	69.649	46.537
Höfuðstóll	85.878	106.824	74.953	27.464	25.671
Skammtímaskuldir	34.296	26.378	18.960	42.185	20.866
Eigið fé og skuldir alls	120.174	133.202	93.913	69.649	46.537