

Byggðasafn Vestfjarða

Ársreikningur

2017

Byggðasafn Vestfjarða
Austurvegi 9
400 Ísafjörður
kt. 660463-0119

Byggðasafn Vestfjarða

Ársreikningur

2017

Efnisyfirlit

Áritun óháðs endurskoðanda	2
Skýrsla stjórnar og forstöðumanns	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Yfirlit um sjóðstreymi	7
Skýringar	8
Sundurliðanir	11

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar og rekstraaðila í Bygðasafni Vestfjarða.

Álit

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Bygðasafns Vestfjarða fyrir árið 2017. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu Bygðasafns Vestfjarða á árinu 2017, efnahag 31. desember 2017 og breytingu á handbæru fé á árinu 2017, í samræmi við lög um ársreikninga.

Grundvöllur fyrir álit

Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Ábyrgð okkar samkvæmt þeim stöðlum er nánar lýst í kaflanum um ábyrgð endurskoðanda hér að neðan. Við erum óháð Bygðasafni Vestfjarða í samræmi við settar siðareglur fyrir endurskoðendur á Íslandi og höfum við uppfyllt ákvæði þeirra. Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Ábendingarmálgrein

Án þess að gera um það fyrirvara viljum við vekja athygli á skýringu nr 9 í ársreikningi 2017 þar sem fjallað er um hlutdeild Bygðasafnsins í lífeyrisskuldbindingu Ísafjarðarbæjar. Fjárhæð skuldbindingarinnar skv. skýringunni nemur tæpum 38,5 millj. kr.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem nauðsynlegt er varðandi gerð og framsetningu ársreikningsins, þannig að hann sé án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Við gerð ársreikningsins eru stjórnendur ábyrgir fyrir því að meta rekstrarhæfi félagsins. Ef við á, skulu stjórnendur setja fram viðeigandi skýringar um rekstrarhæfi og hvers vegna þau ákváðu að beita forsendunni um rekstrarhæfi við gerð og framsetningu ársreikningsins.

Ábyrgð endurskoðanda á endurskoðun ársreikningsins

Markmið okkar er að afla nægjanlegrar vissu um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka og að gefa út áritun sem felur í sér álit okkar.

Næganleg víska er þó ekki trygging þess að endurskoðun framkvæmd í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla muni uppgötva allar verulegar skekkjur séu þær til staðar. Skekkjur geta orðið vegna mistaka eða sviksemi og eru álitnar verulegar ef þær gætu haft áhrif á fjárhagslega ákvarðanatöku notenda ársreikningsins, einar og sér eða samanlagðar.

Endurskoðun okkar í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla byggir á faglegri dómgreind og beitum við gagnrýnni hugsun við endurskoðunina. Við framkvæmum einnig eftirfarandi:

- Greinum og metum hættuna á verulegri skekkju í ársreikningnum, hvort sem er vegna mistaka eða sviksemi, hönnum og framkvæmum endurskoðunaraðgerðir til að bregðast við þeim hættum og öflum endurskoðunargagna sem eru næganleg og viðeigandi til að byggja álit okkar á. Hættan á að uppgötva ekki verulega skekkju vegna sviksemi er meiri en að uppgötva ekki skekkju vegna mistaka, þar sem sviksemi getur falið í sér samsæri, skjalfals, misvísandi framsetningu ársreiknings, að einhverju sé viljandi sleppt eða að farið sé framhjá innri eftirlitsaðgerðum.
- Öflum skilnings á innra eftirliti, sem snertir endurskoðunina, í þeim tilgangi að hanna viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki í þeim tilgangi að veita álit á virkni innra eftirlits félagsins.
- Metum hvort reikningsskilaaðferðir sem notaðar eru, og tengdar skýringar, séu viðeigandi og hvort reikningshaldslegt mat stjórnenda sé raunhæft.

- Ályktum um notkun stjórnenda á forsendunni um rekstrarhæfi og metum á grundvelli endurskoðunarinnar hvort verulegur vafi leiki á rekstrarhæfi eða hvort aðstæður séu til staðar sem gætu valdið verulegum efasemdum um rekstrarhæfi. Ef við teljum að verulegur vafi leiki á rekstrarhæfi ber okkur að vekja sérstaka athygli á viðeigandi skýringum ársreikningsins í áritun okkar. Ef slíkar skýringar eru ófullnægjandi þurfum við að víkja frá fyrirvaralausri áritun. Niðurstaða okkar byggir á endurskoðunargögnum sem aflað er fram að dagsetningu áritunar okkar. Engu að síður geta atburðir eða aðstæður í framtíðinni valdið óvissu um rekstrarhæfi félagsins.

- Metum í heild sinni hvort ársreikningurinn gefi glögga mynd af undirliggjandi viðskiptum og atburðum, metum framsetningu, uppbyggingu, innihald og þar með talið skýringar við ársreikninginn með tilliti til glöggrar myndar.

Okkur ber skylda til að upplýsa stjórn meðal annars um áætlað umfang og tímasetningu endurskoðunarinnar og veruleg atriði sem komu upp í endurskoðun okkar, þar á meðal verulega annmarka á innra eftirlit sem komu fram í endurskoðuninni, ef við á.

Ísafirði, 11. apríl 2018

Endurskoðun Vestfjarða ehf.



Guðmundur E Kjartansson
endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Ársreikningur Byggðasafns Vestfjarða ehf. fyrir árið 2017 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Rekstur og afkoma

Rekstrartekjur ársins 2017, án framlags, eru alls kr. 20.777.568. Rekstrarhalli er kr. 15.091.545. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 50.762.233, bókfært eigið fé í árslok er neikvætt um kr. 17.678.417. Rekstrarframlag sveitarfélaganna var kr. 25.434.000.

Kaup og sala eigna.

Fjárfest var í skjávarpa fyrir safnið á fjárhæð 2,1 milljón króna sem mun nýtast við sýningar og fleira. Á árinu yfirtók Byggðasafn Vestfjarða allan rekstur og eignir Vélsmiðju GJS.

Fjármál

Rekstrarafkoma félagsins á árinu 2017 var neikvæð um 15,1 milljónir króna. Áætlun ársins gerði ráð fyrir að tekjur og útgjöld væru í jafnvægi. Aðrar tekjur voru 4,2 milljónum króna undir áætlun og annar rekstrarkostnaður 10,9 milljónum króna yfir áætlun. Í árslok 2017 skuldar félagið Ísafjarðarbæ um 58,9 millj.króna en á inni hjá öðrum rekstraraðilum 1 milljón króna vegna ógreidds framlags 2012. Félagið á í árslok 2017 ónotað framlag til nýbyggingar að fjárhæð 7 milljónir króna.

Önnur mál

Í lok ársins voru rekstraraðilar í félaginu þrír eins og í upphafi árs. Rekstraraðilar Byggðasafns Vestfjarða eru Ísafjarðarbær, Bolungarvíkurkaupstaður og Súðavíkurhreppur. Rekstrarhlutdeild þeirra skiptist eftir íbúafjölda 1. desember á undan rekstrarári. Ísafjarðarbær á því að bera um 76,7% hlutdeild, Bolungarvíkurkaupstaður um 19,4% og Súðavíkurhreppur um 3,9%.

Álit stjórnar og framkvæmdastjóra


Það er álit stjórnar og forstöðumanns Byggðasafns Vestfjarða að í ársreikningi þessum komi fram allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu félagsins í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu. Stjórn og forstöðumaður Byggðasafns Vestfjarða staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2017 með undirritun sinni.

Ísafirði, 11. apríl 2018

Í stjórn


Gísli Halldór Halldórsson
stjórnarformaður


Jon Páll Hreinsson


Pétur Georg Markan

Forstöðumaður


Jon Sigurpálsson

Rekstrarreikningur ársins 2017

	Skýr.	2017	Fjárhags- áætlun	2016
Framlög rekstraraðila	4	25.434.001	25.434.000	23.850.000
Aðrar tekjur		20.777.568	25.000.000	22.397.209
Rekstrartekjur		<u>46.211.569</u>	<u>50.434.000</u>	<u>46.247.209</u>
Laun og annar starfsmannakostnaður		(32.574.906)	(32.610.496)	(34.962.254)
Annar rekstrarkostnaður		(28.604.025)	(17.754.004)	(28.140.386)
Afskriftir fastafjármuna	5	(98.152)	(30.000)	(102.871)
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði		<u>(15.065.514)</u>	<u>39.500</u>	<u>(16.958.302)</u>
Fjármunatekjur		150.580	110.500	298.273
Fjármagnsgjöld		(176.611)	(150.000)	(169.094)
	4	<u>(26.031)</u>	<u>(39.500)</u>	<u>129.179</u>
Rekstrarhalli ársins		<u><u>(15.091.545)</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>(16.829.123)</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

Eignir	Skýr	31.12.2017	31.12.2016
Fastafjármunir			
Fasteignir	5	27.697.184	0
Vélar, áhöld og tæki	5	2.251.051	206.684
		<u>29.948.235</u>	<u>206.684</u>
Veltufjármunir			
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	6	3.664.490	4.330.987
Aðrar skammtímakröfur	6	132.130	956.921
Handbært fé	6	17.017.378	14.274.868
		<u>20.813.998</u>	<u>19.562.776</u>
Eignir		<u>50.762.233</u>	<u>19.769.460</u>
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eigið fé	7	(17.678.417)	(32.583.502)
		<u>(17.678.417)</u>	<u>(32.583.502)</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir	8	0	2.448.775
Skuld við rekstraraðila		58.878.990	38.737.175
Aðrar skammtímaskuldir	8	9.561.660	11.167.012
		<u>68.440.650</u>	<u>52.352.962</u>
Skuldir		<u>68.440.650</u>	<u>52.352.962</u>
Eigið fé og skuldir		<u>50.762.233</u>	<u>19.769.460</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2017

	Skýr	2017	2016
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði		(15.065.514)	(16.958.302)
Afskriftir		98.152	102.871
Veltufé til rekstrar án vaxta og skatta		<u>(14.967.362)</u>	<u>(16.855.431)</u>
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		(2.562.839)	(2.718.160)
Handbært fé til rekstrar án vaxta og skatta		<u>(17.530.201)</u>	<u>(19.573.591)</u>
Innborgaðar vaxtatekjur		150.580	298.273
Greiddir vextir		(176.611)	(169.094)
Handbært fé til rekstrar		<u>(17.556.232)</u>	<u>(19.444.412)</u>
Fjárfestingahreyfingar			
Keyptir fastafjármunir		(1.521.102)	0
Yfirtaka Vélsmiðju GJS		1.678.029	
	5	<u>156.927</u>	<u>0</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Viðskiptastaða við rekstraraðila		20.141.815	14.758.004
		<u>20.141.815</u>	<u>14.758.004</u>
Hækkun, (lækkun) handbærs fjár		2.742.510	(4.686.408)
Handbært fé í upphafi árs		14.274.868	18.961.276
Handbært fé í lok árs		<u>17.017.378</u>	<u>14.274.868</u>

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga og auglýsingar stjórnvalda um reikningsskil sveitarfélaga.

Starfsemi Byggðasafns Vestfjarða felur í sér rekstur safna og bátasafns.

Rekstraraðilar Byggðasafns Vestfjarða eru Ísafjarðarbær, Bolungarvíkurkaupstaður og Súðavíkurhreppur. Rekstrarhlutdeild þeirra skiptist eftir íbúafjölda 1. desember á undan rekstrarári. Ísafjarðarbær á því að bera um 76% rekstrarkostnað, Bolungarvíkurkaupstaður um 20% og súðavíkurhreppur um 4%.

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

Skráning tekna

Tekjur af vörusölu og þjónustu eru færðar þegar til þeirra hefur verið unnið. Vörusala er skráð þegar vörur eru afhentar eða verulegur hluti áhættu og ávinnings af eignarhaldi flyst yfir til kaupanda. Þjónustutekjur eru færðar þegar þjónustan hefur verið innt af hendi. Sala er sýnd í rekstrarreikningi að teknu tilliti til afsláttá.

Vaxtatekjur eru færðar fyrir viðkomandi tímabil í samræmi við viðeigandi höfuðstól og vaxtaþrósentu.

Varanlegir rekstrarfjármunir

Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur 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.

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.

Viðskiptakröfur

Viðskiptakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu. Niðurfærslan er ekki endanleg afskrift heldur er myndaður mótreikningur til að mæta hugsanlegu tapi sem kann að myndast í framtíðinni.

Viðskiptaskuldir

Viðskiptaskuldir eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til gengismunar.

2. Framlög rekstraraðila

Framlög rekstraraðila félagsins greinast þannig eftir sveitarfélögum:

	2017			2016	
	Hlutfall	Íbúatala	Framlag	Íbúatala	Framlag
Ísafjarðarbær	76,7%	3.614	19.507.317	3.617	18.307.608
Bolungarvíkurkaupstaður	19,4%	912	4.922.710	904	4.575.637
Súðavíkurhreppur	3,9%	186	1.003.974	191	966.755
	100%	4.712	25.434.000	4.756	23.850.000

Skýringar

3. Laun og annar starfsmannakostnaður

	2017	2016
Laun	28.121.191	27.395.326
Lífeyrissjóður	3.262.257	3.007.911
Önnur launatengd gjöld	1.191.458	4.559.017
	<u>32.574.906</u>	<u>34.962.254</u>
Stöðugildi að meðaltali	4,41	4,47

Heildarlaun og þóknanir til stjórnenda félagsins á árinu 2017 námu 9,6 milljónum króna.

4. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur greinast þannig:	2017	2016
Vaxtatekjur af bankainnstæðum	150.580	298.273
	<u>150.580</u>	<u>298.273</u>
Fjármagnsgjöld greinast þannig:		
Fjármagnstekjuskattur	(30.117)	(59.651)
Dráttarvaxtagjöld	(57.396)	(25.302)
Önnur vaxtagjöld	(89.098)	(12.254)
	<u>(176.611)</u>	<u>(169.094)</u>
	<u>(26.031)</u>	<u>129.179</u>

5. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

	Fasteignir	Tölvubúnaður	Bifreiðar og flutningatæki	Samtals
Kostnaðarverð				
Staða í ársbyrjun	0	396.392	450.000	846.392
Yfirtaka VGJS	27.697.184	0	0	27.697.184
Eignfært á árinu	0	2.142.519	0	2.142.519
Staða í árslok	<u>27.697.184</u>	<u>2.538.911</u>	<u>450.000</u>	<u>30.686.095</u>
Afskriftir				
Staða í ársbyrjun	0	284.080	355.628	639.708
Afskrift ársins	0	79.278	18.874	98.152
Staða í árslok	<u>0</u>	<u>363.358</u>	<u>374.502</u>	<u>737.860</u>
Bókfært verð				
Bókfært verð í ársbyrjun	0	112.312	94.372	206.684
Bókfært verð í árslok	<u>27.697.184</u>	<u>2.175.553</u>	<u>75.498</u>	<u>29.948.235</u>
Afskriftarhlutföll	2%	20%	20%	
		Fasteignamat	Vátryggingamat	Bókfært verð
Fasteignir og lóðir		<u>5.800.000</u>	<u>34.150.000</u>	<u>27.697.184</u>

Skýringar

6. Aðrar peningalegar eignir

Viðskiptakröfur

	31.12.2017	31.12.2016
Viðskiptakröfur	446.914	572.000
Áhugamannafélag um rekstur Maríu Júlíu	4.408.148	4.475.671
Inneign hjá rekstraraðilum	1.013.502	1.013.502
Niðurfærsla vegna krafna sem kunna að tapast	(2.204.074)	(1.730.186)
	<u>3.664.490</u>	<u>4.330.987</u>

Aðrar skammtímakröfur

	31.12.2017	31.12.2016
Krafa á Vélsmiðju GJS	0	798.757
Virðisaukaskattur	132.130	132.130
Aðrar kröfur	0	26.034
	<u>132.130</u>	<u>956.921</u>

Handbært fé

Handbært fé félagsins samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnstæðum.

	31.12.2017	31.12.2016
Óbundnar bankainnstæður í íslenskum krónum	14.225.781	14.164.850
Sjóðir	2.791.597	110.018
	<u>17.017.378</u>	<u>14.274.868</u>

7. Eigið fé

	Eigið fé
Eigið fé 1.1.2016	(15.754.379)
Rekstrarafkoma ársins	(16.829.123)
Eigið fé 1.1.2017	(32.583.502)
Sameining við Vélsmiðju GJS	29.996.630
Rekstrarafkoma ársins	(15.091.545)
Eigið fé 31.12.2017	<u>(17.678.417)</u>

8. Aðrar peningalegar skuldir

Viðskiptaskuldir

	31.12.2017	31.12.2016
Innlendar viðskiptaskuldir	0	2.448.775
	<u>0</u>	<u>2.448.775</u>

Aðrar skammtímaskuldir

	31.12.2017	31.12.2016
Fyrirframinnheimtar tekjur	6.974.193	6.974.193
Ógreidd laun og launatengd gjöld	2.587.467	4.192.819
	<u>9.561.660</u>	<u>11.167.012</u>

Skýringar

9. Aðrar skuldbindingar

Lífeyrisskuldbinding vegna starfsmanna Byggðasafns hafa til þessa verið bókaðar hjá Ísafjarðarbæ. Fyrir liggur að þessar skuldbindingar eigi að færast í bókhald Byggðasafns Vestfjarða, enda hluti af launakostnaði safnsins. Í árslok 2017 nemur skuldbindingin 38.461 þúsunda króna.

10. Samþykki ársreiknings

Ársreikningurinn var samþykktur á stjórnarfundum þann 11. apríl 2018.

Sundurliðanir

	2017	Fjárhagsáætlun	2016
Byggðasafn rekstrartekjur			
Tekjur			
Endurgreiðslur sveitarfélags	25.434.001	25.434.000	23.850.000
Aðgangseyrir	12.963.795	13.000.000	11.776.390
Styrkir, gjafir og framlög	5.450.000	8.000.000	2.788.000
Seldar endursöluvörur	805.183	4.000.000	2.991.244
Aðrar tekjur	558.590	0	1.209.200
	<u>45.211.569</u>	<u>50.434.000</u>	<u>42.614.834</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Vörukaup til endursölu	694.427	0	0
Rekstur Byggðasafns			
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	3.843.374	3.307.955	751.923
Aðkeyptur akstur	2.000	0	0
Önnur sérfræðiþjónusta	531.545	0	457.600
Þvottur	2.990	5.000	2.820
Viðhald fasteigna	112.010	100.000	51.830
Viðhald áhalda og tækja	0	0	407.639
Gjaldfærð smááhöld	679.669	300.000	106.800
Skrifstofukostnaður	131.679	163.000	163.254
Matvæli	0	85.000	69.205
Gjafir og risna	219.184	0	0
Ferðakostnaður	0	0	41.900
Félagsgjöld	6.000	21.000	21.000
Önnur vörukaup	174.400	1.979.000	1.092.626
Vörukaup til endursölu	0	0	1.511.980
Tölvu- og kerfisþjónusta	37.136	0	229.174
Hreinlætisvörur	24.307	10.000	919
Heitt vatn	503.295	550.000	88.826
Rafmagn	501.063	450.000	917.285
Auglýsingar	859.147	450.000	734.037
Sorphreinsun	27.871	30.000	27.860
Vöru og sendibílar	200.162	100.000	114.830
Lyf og hjúkrunarþjónusta	0	10.000	0
Millifærð þjónusta rekstrareininga	19.154	0	0
Húsaleiga	6.716.479	5.262.000	5.706.678
Önnur leigugjöld	167.990	240.000	511.763
Vátrygginga bíla, vinnuv., skipa	15.619	0	0
Skattar bíla, vinnuv., skipa	11.213	0	0
	<u>14.786.287</u>	<u>13.062.955</u>	<u>13.009.949</u>
Bárðarslippur			
Annar rekstrarkostnaður			
Viðhald áhalda og tækja	0	0	4.229.215
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.229.215</u>

Sundurliðanir

	2017	Fjárhagsáætlun	2016
Bátasafn, rekstur			
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	309.984	49.052	49.061
Endurskoðun og reikningsskil	120.000	0	0
Viðhald áhalda og tækja	961.637	500.000	2.198.383
Önnur vörukaup	12.785	0	0
Rafmagn	323.539	281.000	72.238
Annar kostnaður	4.100	0	0
Önnur leigugjöld	286.836	304.100	342.784
Vátrygginga bíla, vinnuv, skipa	410.792	421.000	391.472
Skattar bíla, vinnuv., skipa	51.330	36.085	55.430
	<u>2.481.003</u>	<u>1.591.237</u>	<u>3.109.368</u>
Vélsmiðja GJS			
Tekjur			
Styrkir, gjafir og framlög	1.000.000	0	0
	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	23.500	0	0
Endurskoðun og reikningsskil	222.625	0	0
Viðhald fasteigna	357.408	0	0
Skrifstofukostnaður	49.295	0	0
Ferðakostnaður	34.760	0	0
Tölvu- og kerfisþjónusta	69.520	0	0
Rafmagn	296.526	0	0
Önnur leigugjöld	29.516	0	0
Fasteignagjöld	171.445	0	0
	<u>1.254.595</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstur bifreiða			
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	11.900	10.000	9.690
Viðhald áhalda og tækja	90.707	200.000	213.182
Önnur vörukaup	3.987	0	0
Olía, bensín og eldsneyti	157.062	250.000	215.219
Vátrygginga bíla, vinnuv, skipa	63.314	73.000	0
Skattar bíla, vinnuv., skipa	47.202	56.312	56.312
	<u>374.172</u>	<u>589.312</u>	<u>494.403</u>

Sundurliðanir

	2017	Fjárhagsáætlun	2016
Skrifstofa			
Tekjur			
Aðrar tekjur	0	0	3.632.375
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.632.375</u>
Laun og launatengd gjöld			
Mánaðarlaun	24.201.846	24.201.846	21.321.531
Yfirvinna	3.049.589	1.662.945	5.313.776
Önnur laun	869.756	924.123	760.019
Tryggingagjald	2.149.756	2.091.571	2.148.191
Lífeyrissjóður	3.262.257	3.262.842	3.007.911
Sjúkra- og orlofsheimilasjóður	68.886	0	216.811
Aðrir sjóðir	154.453	467.169	340.195
Breyting á áföllnu orlofi	(1.181.637)	0	1.853.820
	<u>32.574.906</u>	<u>32.610.496</u>	<u>34.962.254</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	693.074	1.100.000	1.463.008
Aðkeyptur akstur	238.749	70.000	67.715
Viðhald áhalda og tækja	0	0	45.969
Gjaldfærð smááhöld	10.390	0	0
Skrifstofukostnaður	240.785	380.500	510.710
Matvæli	58.316	70.000	6.655
Funda- og námskeiðshald	86.000	50.000	0
Gjafir og risna	477.262	40.000	49.362
Ferðakostnaður	160.405	500.000	0
Félagsgjöld	0	70.000	63.510
Tölvu- og kerfisþjónusta	1.637.324	230.000	33.256
Endurskoðun og reikningskil	887.750	0	0
Millifærð þjónusta rekstrareininga	4.000.000	0	0
Húsaleiga	0	0	657.266
Framlag til VGJS	0	0	4.400.000
Óbein niðurfærsla	523.486	0	0
	<u>9.013.541</u>	<u>2.510.500</u>	<u>7.297.451</u>
Afskriftir fastafjármuna			
Afskriftir	98.152	30.000	102.871