

Byggðasafn Vestfjarða

Ársreikningur

2016

Byggðasafn Vestfjarða
Austurvegi 9
400 Ísafjörður
kt. 660463-0119

Byggðasafn Vestfjarða

Ársreikningur

2016

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 stjórnarog rekstraaðila í Bygðasafni Vestfjarða

Álit

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Bygðasafns Vestfjarða fyrir árið 2016. 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 2016, efnahag 31. desember 2016 og breytingu á handbæru fé á árinu 2016, 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 síðareglur fyrir endurskoðendur á Íslandi og höfum við uppfyllt ákvæði þeirra. Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og videigandi gagna til að byggja álit okkar á.

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 videigandi 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.

Nægjanleg vissa 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 nægjanleg og videigandi 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, skjalafals, 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 videigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki í þeim tilgangi að veita álit á virkni innra eftirlits félagsins.
- Metum hvort reikningsskilaaðferðir sem notaðar eru, og tengdar skýringar, séu videigandi 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, 2. nóvember 2017

Endurskoðun Vestfjarða ehf.



Guðmundur E. Kjartansson
endurskoðandi

Skýrsla stjórnar

Ársreikningur Byggðasafns Vestfjarða ehf. fyrir árið 2016 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

Rekstur og afkoma

Rekstrartekjur ársins 2016, án framlags, eru alls kr. 22.397.209. Rekstrarafkoma er neikvæð um kr. 16.829.123. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 19.769.460, bókfært eigið fé í árslok er neikvætt um kr. 32.583.502. Rekstrarframlag sveitarfélaganna var kr. 23.850.000.

Í árslok 2016 sá félagið um rekstur og viðhald á 2 söfnum og 15 bátum.

Kaup og sala eigna.

Unnið var að undirbúningi á byggingu geymsluhúsnæðis á árinu en stofnstyrkir frá fyrri árum komu á móti.

Fjármál

Rekstrarafkoma félagsins á árinu 2016 var neikvæð um 16,8 milljónir króna. Áætlun ársins gerði ráð fyrir neikvæðri afkomu upp á 18,8 milljónir króna. Aðrar tekjur voru 10,4 milljónum króna undir áætlun, launakostnaður 5,5 milljónum króna yfir áætlun og annar rekstrarkostnaður 19,3 milljónum króna undir áætlun. Í árslok 2016 skuldar félagið Ísafjarðarbæ um 38,7 millj. króna en á inni hjá öðrum rekstraraðilum 1 milljón króna vegna ógreidds framlags 2012. Félagið á í árslok 2016 ónotað framlag til nýbyggingar að fjárhæð 7,0 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% hlutdeild, Bolungarvíkurkaupstaður um 20% og Súðavíkurhreppur um 4%.

Varðandi lífeyrisskuldbindingu safnsins vísast til skýringar nr. 9 í ársreikningi.

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 2016 með undirritun sinni.

Ísafirði, 2. nóvember 2017

Í stjórn



Gísli Halldór Halldórsson
stjórnarformaður



Jón Páll Hreinsson



Pétur Georg Markan

Forstöðumaður



Jón Sigurpálsson

Rekstrarreikningur ársins 2016

	Skýr.	2016	Fjárhags- áætlun	2015
Framlög rekstraraðila	4	23.850.000	23.550.000	23.850.000
Aðrar tekjur		22.397.209	33.032.806	19.443.461
Rekstrartekjur		<u>46.247.209</u>	<u>56.582.806</u>	<u>43.293.461</u>
Laun og annar starfsmannakostnaður		(34.962.254)	(27.783.567)	(28.359.475)
Annar rekstrarkostnaður		(28.140.386)	(47.442.233)	(22.251.617)
Afskriftir fastafjármuna	5	(102.871)	(37.000)	(108.769)
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði		<u>(16.958.302)</u>	<u>(18.679.994)</u>	<u>(7.426.400)</u>
Fjármunatekjur		298.273	110.500	263.157
Fjármagnsgjöld		(169.094)	(150.000)	(165.261)
	4	<u>129.179</u>	<u>(39.500)</u>	<u>97.896</u>
Rekstrarafkoma ársins		<u><u>(16.829.123)</u></u>	<u><u>(18.719.494)</u></u>	<u><u>(7.328.504)</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

Eignir	Skýr	31.12.2016	31.12.2015
Fastafjármunir			
Vélar, áhöld og tæki	5	206.684	309.555
		<u>206.684</u>	<u>309.555</u>
Veltufjármunir			
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	6	4.330.987	3.130.227
Aðrar skammtímakröfur	6	956.921	846.528
Handbært fé	6	14.274.868	18.961.276
		<u>19.562.776</u>	<u>22.938.031</u>
Eignir		<u>19.769.460</u>	<u>23.247.586</u>
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eigið fé	7	(32.583.502)	(15.754.379)
		<u>(32.583.502)</u>	<u>(15.754.379)</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir	8	2.448.775	588.544
Skuld við rekstraraðila		38.737.175	23.979.171
Aðrar skammtímaskuldir	8	11.167.012	14.434.250
		<u>52.352.962</u>	<u>39.001.965</u>
Skuldir		<u>52.352.962</u>	<u>39.001.965</u>
Eigið fé og skuldir		<u>19.769.460</u>	<u>23.247.586</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2016

	Skýr	2016	2015
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði		(16.958.302)	(7.426.400)
Afskriftir		102.871	108.769
Veltufé til rekstrar án vaxta og skatta		<u>(16.855.431)</u>	<u>(7.317.631)</u>
Breyting rekstartengdra eigna og skulda		(2.718.160)	(2.668.477)
Handbært fé til rekstrar án vaxta og skatta		<u>(19.573.591)</u>	<u>(9.986.108)</u>
Innborgaðar vaxtatekjur		298.273	263.157
Greiddir vextir		(169.094)	(165.261)
Handbært fé til rekstrar		<u>(19.444.412)</u>	<u>(9.888.212)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Viðskiptastaða við rekstraraðila		14.758.004	13.671.742
		<u>14.758.004</u>	<u>13.671.742</u>
(Lækkun), hækkun handbærs fjár		(4.686.408)	3.783.530
Handbært fé í upphafi árs		<u>18.961.276</u>	<u>15.177.746</u>
Handbært fé í lok árs		<u><u>14.274.868</u></u>	<u><u>18.961.276</u></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:

	2016			2015	
	Hlutfall	Íbúatala	Framlag	Íbúatala	Framlag
Ísafjarðarbær	76,8%	3.617	18.307.608	3.623	18.168.324
Bolungarvíkurkaupstaður	19,2%	904	4.575.637	927	4.648.644
Súðavíkurhreppur	4,1%	191	966.755	206	1.033.032
	100%	4.712	23.850.000	4.756	23.850.000

Skýringar

3. Laun og annar starfsmannakostnaður

	2016	2015
Laun	27.395.326	23.005.141
Lífeyrissjóður	3.007.911	2.533.139
Önnur launatengd gjöld	4.559.017	2.821.195
	<u>34.962.254</u>	<u>28.359.475</u>

Stöðugildi að meðaltali 4,25 4

Heildarlaun og þóknarir til stjórnenda félagsins á árinu 2016 námu 8,3 milljónum króna.

4. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur greinast þannig:	2016	2015
Vaxtatekjur af bankainnstæðum	298.273	263.055
Vaxtatekjur af viðskiptakröfum	0	102
	<u>298.273</u>	<u>263.157</u>
Fjármagnsgjöld greinast þannig:		
Fjármagnstekjuskattur	(59.651)	(52.626)
Dráttarvaxtagjöld	(25.302)	(34.116)
Önnur vaxtagjöld	(12.254)	(78.519)
	<u>(169.094)</u>	<u>(165.261)</u>
	<u>129.179</u>	<u>97.896</u>

5. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

	Fasteignir	Tölvubúnaður	Bifreiðar og flutningateki	Samtals
Kostnaðarverð				
Staða í ársbyrjun	0	396.392	450.000	846.392
Styrkir á móti nýframkvæmdu,	(4.902.232)			(4.902.232)
Eignfært á árinu	4.902.232	0	0	4.902.232
Staða í árslok	<u>0</u>	<u>396.392</u>	<u>450.000</u>	<u>846.392</u>
Afskriftir				
Staða í ársbyrjun	0	204.802	332.035	536.837
Afskrift ársins	0	79.278	23.593	102.871
Staða í árslok	<u>0</u>	<u>284.080</u>	<u>355.628</u>	<u>639.708</u>
Bókfært verð				
Bókfært verð í ársbyrjun	0	191.590	117.965	309.555
Bókfært verð í árslok	0	112.312	94.372	206.684
Afskriftarhlutföll	0%	20%	20%	

Skýringar

6. Aðrar peningalegar eignir

Viðskiptakröfur

	31.12.2016	31.12.2015
Viðskiptakröfur	5.047.671	3.846.911
Niðurfærsla vegna krafna sem kunna að tapast	(1.730.186)	(1.730.186)
Inneign hjá rekstraraðilum	1.013.502	1.013.502
	<u>4.330.987</u>	<u>3.130.227</u>

Aðrar skammtímakröfur

	31.12.2016	31.12.2015
Krafa á Vélsmiðju GJS	798.757	688.364
Virðisaukaskattur	132.130	132.130
	<u>956.921</u>	<u>846.528</u>

Handbært fé

Handbært fé félagsins samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnstæðum.

	31.12.2016	31.12.2015
Óbundnar bankainnstæður í íslenskum krónum	14.164.850	18.929.276
Sjóðir	110.018	32.000
	<u>14.274.868</u>	<u>18.961.276</u>

7. Eigið fé

	Eigið fé
Eigið fé 1.1.2015	(8.425.875)
Rekstrarafkoma ársins	(7.328.504)
Eigið fé 1.1.2016	(15.754.379)
Rekstrarafkoma ársins	(16.829.123)
Eigið fé 31.12.2016	<u>(32.583.502)</u>

8. Aðrar peningalegar skuldir

Viðskiptaskuldir

	31.12.2016	31.12.2015
Innlendar viðskiptaskuldir	2.448.775	588.544
	<u>2.448.775</u>	<u>588.544</u>

Aðrar skammtímaskuldir

	31.12.2016	31.12.2015
Fyrirframinnheimtar tekjur	6.974.193	11.876.425
Ógreidd laun og launatengd gjöld	4.192.819	2.557.825
	<u>11.167.012</u>	<u>14.434.250</u>

9. Aðrar skuldbindingar

Lífeyrisskuldbinding vegna starfsmanna Byggðasafns hefur verið bókuð hjá Ísafjarðarbæ. Þar sem ekki liggur fyrir samþykkt stjórnar fyrir fjárhæðinni hefur hún ekki verið færð í bókhald safnsins.

10. Samþykki ársreiknings

Ársreikningurinn var samþykktur á stjórnarfundinum þann . júní 2017

Sundurliðanir

	2016	Fjárhagsáætlun	2015
Saltfiskverkun			
Tekjur			
Seldar endursöluvörur	159.000	625.000	117.500
	<u>159.000</u>	<u>625.000</u>	<u>117.500</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Vörukaup til endursölu	208.050	0	0
	<u>208.050</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saltfiskveislur			
Tekjur			
Aðgangseyrir	180.900	0	0
Seldar endursöluvörur	878.900	900.000	6.120
	<u>1.059.800</u>	<u>900.000</u>	<u>6.120</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	432.240	495.000	0
Gjafir og risna	0	45.000	0
Ferðakostnaður	30.000	0	0
Önnur vörukaup	1.035.543	500.000	0
Auglýsingar	55.428	5.000	0
Prentun	0	5.000	0
Önnur leigugjöld	193.882	0	0
	<u>1.747.093</u>	<u>1.050.000</u>	<u>0</u>
Endursala			
Tekjur			
Seldar endursöluvörur	1.953.344	2.500.000	1.559.456
	<u>1.953.344</u>	<u>2.500.000</u>	<u>1.559.456</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Vörukaup til endursölu	1.303.930	200.000	1.049.872
Vöru og sendibílar	22.093	20.000	5.091
	<u>1.326.023</u>	<u>220.000</u>	<u>1.054.963</u>

Sundurliðanir

	2016	Fjárhagsáætlun	2015
Rekstur Byggðasafns			
Tekjur			
Endurgreiðslur sveitarfélags	23.850.000	23.550.000	23.850.000
Aðgangseyrir	11.595.490	11.000.000	9.046.445
Styrkir, gjafir og framlög	2.788.000	0	2.870.000
Aðrar tekjur	1.209.200	8.000.000	1.099.757
	<u>39.442.690</u>	<u>42.550.000</u>	<u>36.866.202</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	319.683	0	334.641
Önnur sérfræðiþjónusta	457.600	0	200.000
Þvottur	2.820	0	3.290
Viðhald fasteigna	51.830	0	20.234
Viðhald áhalda og tækja	407.639	6.057.000	136.768
Gjaldferð smááhöld	106.800	450.000	648.925
Skrifstofukostnaður	392.428	4.671.794	246.096
Matvæli	69.205	0	0
Ferðakostnaður	11.900	0	0
Félagsgjöld	21.000	0	19.000
Önnur vörukaup	57.083	100.000	76.159
Tölvu- og kerfisþjónusta	0	0	12.820
Hreinlætisvörur	919	65.000	36.376
Heitt vatn	88.826	800.000	491.116
Rafmagn	917.285	350.000	317.429
Auglýsingar	673.299	350.000	363.350
Sorphreinsun	27.860	100.000	15.702
Vöru og sendibílar	92.737	80.000	49.346
Lyf og hjúkrunarþjónusta	0	3.000	6.542
Safngripir	0	100.000	0
Húsaleiga	5.706.678	8.262.000	4.655.842
Önnur leigugjöld	317.881	233.400	232.548
	<u>14.123.473</u>	<u>21.622.194</u>	<u>7.866.184</u>

Sundurliðanir

	2016	Fjárhagsáætlun	2015
Bárðarslippur			
Tekjur			
Aðrar tekjur	0	180.000	0
	<u>0</u>	<u>180.000</u>	<u>0</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	0	0	86.490
Viðhald áhalda og tækja	4.229.215	400.000	0
Önnur vörukaup	0	0	8.656
Auglýsingar	0	0	20.832
	<u>4.229.215</u>	<u>400.000</u>	<u>115.978</u>
Harmonikkusafn			
Tekjur			
Styrkir, gjafir og framlög	0	0	728.000
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>728.000</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	0	0	137.631
Viðhald fasteigna	0	0	3.409
Skrifstofukostnaður	0	15.000	2.800
Auglýsingar	5.310	20.000	5.000
Vöru og sendibílar	0	5.000	11.038
Prentun	0	200.000	38.252
	<u>5.310</u>	<u>240.000</u>	<u>198.130</u>
Bátasafn sameiginlegt			
Tekjur			
Styrkir, gjafir og framlög	0	0	500.000
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>500.000</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	0	0	296.018
Viðhald áhalda og tækja	63.974	0	2.237.830
Gjaldfærð smááhöld	0	0	23.116
Önnur vörukaup	0	1.000.000	6.384
Sorphreinsun	0	0	3.992
Önnur leigugjöld	37.500	500.000	0
Vátrygginga bíla, vinnuv, skipa	48.859	1.433.610	0
	<u>150.333</u>	<u>2.933.610</u>	<u>2.567.340</u>
Sædís			
Annar rekstrarkostnaður			
Viðhald áhalda og tækja	70.233	4.000.000	36.563
Vátrygginga bíla, vinnuv, skipa	130.566	0	133.727
	<u>408.849</u>	<u>4.000.000</u>	<u>170.290</u>

Sundurliðanir

	2016	Fjárhagsáætlun	2015
María Júlía			
Tekjur			
Styrkir, gjafir og framlög	0	6.000.000	0
	<u>0</u>	<u>6.000.000</u>	<u>0</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	0	4.300.000	0
Viðhald áhalda og tækja	0	700.000	0
Rafmagn	0	420.000	0
	<u>0</u>	<u>5.420.000</u>	<u>0</u>
Jóhanna			
Annar rekstrarkostnaður			
Viðhald áhalda og tækja	0	100.000	0
Húsaleiga	0	0	42.000
Vátrygginga bíla, vinnuv, skipa	48.906	0	0
	<u>48.906</u>	<u>100.000</u>	<u>42.000</u>
Gestur			
Annar rekstrarkostnaður			
Viðhald áhalda og tækja	0	100.000	59.134
Húsaleiga	0	0	92.400
Skattar bíla, vinnuv., skipa	20.185	0	20.185
	<u>20.185</u>	<u>100.000</u>	<u>171.719</u>
Hermóður			
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	46.752	100.000	23.096
Viðhald áhalda og tækja	126.854	200.000	0
	<u>173.606</u>	<u>300.000</u>	<u>23.096</u>
Gunnar Sigurðsson			
Tekjur			
Aðrar tekjur	0	200.000	200.000
	<u>0</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	2.309	5.000	168.691
Viðhald áhalda og tækja	1.937.322	1.220.000	850.796
Gjaldfærð smááhöld	0	0	1.154
Rafmagn	72.238	120.000	70.573
Olía, bensín og eldsneyti	0	0	13.532
Lyf og hjúkrunarþjónusta	0	0	8.799
Önnur leigugjöld	305.284	300.000	303.380
Vátrygginga bíla, vinnuv, skipa	163.141	0	173.424
Skattar bíla, vinnuv., skipa	35.245	35.000	48.095
	<u>2.515.539</u>	<u>1.680.000</u>	<u>1.638.444</u>

Sundurliðanir

	2016	Fjárhagsáætlun	2015
Rekstur bifreiða			
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	9.690	10.000	10.230
Viðhald áhalda og tækja	213.182	3.060.000	131.146
Önnur vörukaup	0	0	584
Olía, bensín og eldsneyti	215.219	500.000	133.544
Vátrygginga bíla, vinnuv, skipa	0	67.754	73.133
Skattar bíla, vinnuv., skipa	56.312	30.000	37.172
	<u>494.403</u>	<u>3.667.754</u>	<u>385.809</u>
Stjórn Byggðasafns			
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeyptur akstur	0	0	5.945
Matvæli	6.655	100.000	19.635
	<u>6.655</u>	<u>100.000</u>	<u>25.580</u>
Skrifstofa			
Tekjur			
Aðrar tekjur	3.632.375	3.027.806	3.316.183
	<u>3.632.375</u>	<u>3.027.806</u>	<u>3.316.183</u>
Laun og launatengd gjöld			
Mánaðarlaun	21.321.531	17.794.348	17.458.563
Yfirvinna	5.313.776	4.220.616	4.868.481
Önnur laun	760.019	875.857	678.097
Tryggingagjald	2.148.191	1.714.525	1.912.818
Lífeyrissjóður	3.007.911	2.582.163	2.533.139
Sjúkra- og orlofsheimilásjóður	216.811	202.928	190.516
Aðrir sjóðir	340.195	228.058	215.342
Önnur laun og launatengd gjöld	1.853.820	165.072	502.519
	<u>34.962.254</u>	<u>27.783.567</u>	<u>28.359.475</u>
Annar rekstrarkostnaður			
Aðkeypt þjónusta	1.463.008	650.000	1.394.164
Aðkeyptur akstur	67.715	100.000	22.977
Viðhald áhalda og tækja	45.969	0	11.616
Gjaldferð smááhöld	0	0	63.110
Skrifstofukostnaður	510.710	388.675	337.407
Matvæli	0	75.000	53.605
Funda- og námskeiðshald	0	50.000	0
Gjafir og risna	49.362	35.000	50.070
Ferðakostnaður	0	500.000	71.100
Félagsgjöld	63.510	100.000	94.850
Tölvu- og kerfisþjónusta	33.256	40.000	223.202
Hreinlætisvörur	0	0	6.242
Vöru og sendibílar	0	0	1.604
Húsaleiga	657.266	1.200.000	1.245.822
Styrktarlínur	0	0	4.400.000
Óbein niðurfærsla	0	470.000	16.315
	<u>2.890.796</u>	<u>3.608.675</u>	<u>7.992.084</u>
Afskriftir fastafjármuna			
Afskriftir	102.871	37.000	108.769