

# Byggðasafn Vestfjarða

---

Ársreikningur

---

2018

Byggðasafn Vestfjarða  
Austurvegi 9  
400 Ísafjörður  
kt. 660463-0119

---

# Byggðasafn Vestfjarða

---

Ársreikningur

---

2018

## Efnisyfirlit

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

---

# Skýrsla stjórnar

---

Ársreikningur Byggðasafns Vestfjarða ehf. fyrir árið 2018 er gerður í samræmi við lög um ársreikninga.

## Rekstur og afkoma

Rekstrartekjur ársins 2018, án framlags, eru alls kr. 20.284.229. Rekstrarhalli er kr. 3.287.648. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 36.143.530, bókfært eigið fé í árslok er neikvætt um kr. 20.966.065. Rekstrarframlag sveitarfélaganna var kr. 26.999.999.

## Kaup og sala eigna.

Engar fjárfestingar voru á árinu 2018.

## Fjármál

Rekstrarafkoma félagsins á árinu 2018 var neikvæð um 3,3 milljónir króna. Áætlun ársins gerði ráð fyrir að tekjur og útgjöld væru með afgang að fjárhæð 2,6 milljónir króna. Rekstrartekjur eru 4,9 milljónum króna undir áætlun, þar af eru þjónustutekjur 3,6 milljónum króna undir áætlun og sölutekjur 1 milljón króna undir áætlun. Rekstrargjöld eru 650 þúsund krónum yfir áætlun, þar af er launakostnaður 2,3 milljónum króna undir áætlun, þjónustukaup eru 1,7 milljónum króna yfir áætlun, viðhaldskostnaður er 1,5 milljón króna yfir áætlun og annar rekstrarkostnaður 0,9 milljónum króna yfir áætlun. Í árslok 2018 skuldar félagið Ísafjarðarbæ um 49 milljónir króna en á inni hjá öðrum rekstraraðilum 0,5 milljón króna. Félagið á í árslok 2018 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 76,5% hlutdeild, Bolungarvíkurkaupstaður um 19,5% og Súðavíkurhreppur um 4%.

## 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 2018 með undirritun sinni.

Ísafirði, 11. apríl 2019

## Í stjórn

Guðmundur Gunnarsson  
stjórnarformaður

Jón Páll Hreinsson

Pétur Georg Markan

## Forstöðumaður

Helga Þórsdóttir

# Rekstrarreikningur ársins 2018

	Skýr.	2018	Fjárhags- áætlun	2017
<b>Rekstrartekjur:</b>				
Þjónustutekjur .....		11.522.439	15.000.000	12.963.795
Framlög rekstraraðila .....	4	26.999.999	27.000.000	25.434.001
Sölutekjur .....		1.080.674	2.100.000	893.713
Aðrar tekjur .....		7.681.116	8.000.000	6.920.060
		<u>47.284.228</u>	<u>52.100.000</u>	<u>46.211.569</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>				
Laun og annar starfsmannakostnaður .....		(24.241.274)	(26.578.629)	(32.574.906)
Vörukaup .....		(2.427.205)	(2.580.000)	(2.458.651)
Þjónustukaup .....		(8.595.243)	(6.885.000)	(9.448.586)
Orkukostnaður .....		(974.261)	(1.873.000)	(1.781.485)
Viðhaldskostnaður .....		(1.958.617)	(452.000)	(1.521.762)
Upplýsingakerfi .....		(311.546)	(100.000)	(731.634)
Húsaleiga .....		(5.148.340)	(5.300.000)	(6.716.479)
Annar rekstrarkostnaður .....		(6.491.398)	(5.595.708)	(5.643.336)
Skattar og önnur opinber gjöld .....		(134.032)	(249.330)	(281.190)
		<u>(50.281.916)</u>	<u>(49.613.667)</u>	<u>(61.268.029)</u>
<b>Afkoma fyrir afskriftir (EBITDA)</b>		<u>(2.997.688)</u>	<u>2.486.333</u>	<u>(15.056.460)</u>
Afskriftir fastafjármuna .....	5	(367.756)	(30.000)	(98.152)
<b>Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði</b>		<u>(3.365.444)</u>	<u>2.456.333</u>	<u>(15.154.612)</u>
Fjármunatekjur .....		91.215	250.000	150.580
Fjármagnsgjöld .....		(13.419)	(90.000)	(87.513)
	4	<u>77.796</u>	<u>160.000</u>	<u>63.067</u>
<b>Rekstrar(halli)/afkoma ársins</b>		<u>(3.287.648)</u>	<u>2.616.333</u>	<u>(15.091.545)</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eignir	Skýr	31.12.2018	31.12.2017
<b>Fastafjármunir</b>			
Fasteignir .....	5	26.874.747	27.697.184
Vélar, áhöld og tæki .....	5	1.883.295	2.251.051
		<u>28.758.042</u>	<u>29.948.235</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur .....	6	3.308.929	3.664.490
Aðrar skammtímakröfur .....	6	0	132.130
Handbært fé .....	6	4.076.559	17.017.378
		<u>7.385.488</u>	<u>20.813.998</u>
<b>Eignir</b>		<u>36.143.530</u>	<u>50.762.233</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>			
<b>Eigið fé</b>			
Eigið fé .....	7	(20.966.065)	(17.678.417)
		<u>(20.966.065)</u>	<u>(17.678.417)</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Skuld við rekstraraðila .....		49.026.057	58.878.990
Aðrar skammtímaskuldir .....	8	8.083.538	9.561.660
		<u>57.109.595</u>	<u>68.440.650</u>
Skuldir		<u>57.109.595</u>	<u>68.440.650</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u>36.143.530</u>	<u>50.762.233</u>

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2018

	Skýr	2018	2017
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Rekstrarafkoma ársins .....		(3.287.648)	(15.091.545)
Afskriftir .....		367.756	98.152
Veltufé til rekstrar		<u>(2.919.892)</u>	<u>(14.993.393)</u>
Aðrar rekstrartengdar eignir, lækkun .....		2.809	1.491.288
Rekstrartengdar skuldir, (lækkun) .....		<u>(1.478.122)</u>	<u>(4.054.127)</u>
<b>Handbært fé til rekstrar</b>		<b>(4.395.205)</b>	<b>(17.556.232)</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>			
Keyptir fastafjármunir .....		822.437	(1.521.102)
Yfirtaka Vélsmiðju GJS .....		<u>0</u>	<u>1.678.029</u>
	5	<u>822.437</u>	<u>156.927</u>
<b>Fjármögnunarahreyfingar</b>			
Viðskiptastaða við rekstraraðila .....		(9.368.051)	20.141.815
		<u>(9.368.051)</u>	<u>20.141.815</u>
(Lækkun), hækkun handbærs fjár .....		(12.940.819)	2.742.510
Handbært fé í upphafi árs .....		<u>17.017.378</u>	<u>14.274.868</u>
Handbært fé í lok árs .....		<u><u>4.076.559</u></u>	<u><u>17.017.378</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 77% rekstrarkostnað, Bolungarvíkurkaupstaður um 19% 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:

	2018			2017	
	Hlutfall	Íbúatala	Framlag	Íbúatala	Framlag
Ísafjarðarbær .....	76,51%	3.709	20.656.559	3.614	19.507.317
Bolungarvíkurkaupstaður .....	19,45%	943	5.251.856	912	4.922.710
Súðavíkurhreppur .....	4,04%	196	1.091.584	186	1.003.974
	100%	4.848	26.999.999	4.712	25.434.000

# Skýringar

## 3. Laun og annar starfsmannakostnaður

	2018	2017
Laun .....	20.993.598	28.121.191
Lífeyrissjóður .....	2.354.714	3.262.257
Önnur launatengd gjöld .....	892.962	1.191.458
	<u>24.241.274</u>	<u>32.574.906</u>
Stöðugildi að meðaltali .....	2,92	4,41

Heildarlaun og þóknarir til stjórnenda félagsins á árinu 2018 námu 16,5 milljónum króna.

## 4. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	2018	2017
Fjármunatekjur greinast þannig:		
Vaxtatekjur af bankainnstæðum .....	59.625	150.580
	<u>91.215</u>	<u>150.580</u>
Fjármagnsgjöld greinast þannig:		
Fjármagnstekjuskattur .....	(13.118)	(30.117)
Dráttarvaxtagjöld .....	(301)	(57.396)
	<u>(13.419)</u>	<u>(87.513)</u>
	<u>77.796</u>	<u>63.067</u>

## 5. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

	Fasteignir	Tölvubúnaður	Bifreiðar og flutningatæki	Samtals
<b>Kostnaðarverð</b>				
Staða í ársbyrjun .....	27.697.184	2.538.911	450.000	30.686.095
Eignfært á árinu .....	(822.437)	0	0	(822.437)
Selt og aflagt á árinu .....	0	(396.392)	0	(396.392)
Staða í árslok .....	<u>26.874.747</u>	<u>2.142.519</u>	<u>450.000</u>	<u>29.467.266</u>
<b>Afskriftir</b>				
Staða í ársbyrjun .....	0	363.358	374.502	737.860
Afskrift ársins .....	0	337.254	30.502	367.756
Selt og aflagt á árinu .....	0	(396.392)	0	(396.392)
Staða í árslok .....	<u>0</u>	<u>304.220</u>	<u>405.004</u>	<u>709.224</u>
<b>Bókfært verð</b>				
Bókfært verð í ársbyrjun .....	27.697.184	2.175.553	75.498	29.948.235
Bókfært verð í árslok .....	<u>26.874.747</u>	<u>1.838.299</u>	<u>44.996</u>	<u>28.758.042</u>
Afskriftarhlutföll .....	2%	20%	20%	
		Fasteignamat	Vátryggingamat	Bókfært verð
Fasteignir og lóðir .....		<u>6.100.000</u>	<u>36.219.000</u>	<u>26.874.747</u>



# Skýringar

## 6. Aðrar peningalegar eignir

### Viðskiptakröfur

	31.12.2018	31.12.2017
Viðskiptakröfur .....	0	446.914
Áhugamannafélag um rekstur Maríu Júlíu .....	5.560.618	4.408.148
Inneign hjá rekstraraðilum .....	528.620	1.013.502
Niðurfærsla viðskiptakrafna .....	(2.780.309)	(2.204.074)
	<u>3.308.929</u>	<u>3.664.490</u>

### Aðrar skammtímakröfur

	31.12.2018	31.12.2017
Virðisaukaskattur .....	0	132.130
	<u>0</u>	<u>132.130</u>

### Handbært fé

Handbært fé félagsins samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnstæðum.

	31.12.2018	31.12.2017
Óbundnar bankainnstæður í íslenskum krónum .....	4.076.559	14.225.781
Sjóðir .....	0	2.791.597
	<u>4.076.559</u>	<u>17.017.378</u>

## 7. Eigið fé

	Eigið fé
Eigið fé 1.1.2017 .....	(32.583.502)
Sameining við Vélsmiðju GJS .....	29.996.630
Rekstrarafkoma ársins .....	<u>(15.091.545)</u>
Eigið fé 1.1.2018 .....	(17.678.417)
Rekstrarafkoma ársins .....	<u>(3.287.648)</u>
Eigið fé 31.12.2018 .....	<u>(20.966.065)</u>

## 8. Aðrar peningalegar skuldir

### Aðrar skammtímaskuldir

	31.12.2018	31.12.2017
Fyrirframinnheimtar tekjur .....	6.974.193	6.974.193
Orlofsskuldbinding .....	1.109.345	2.587.467
	<u>8.083.538</u>	<u>9.561.660</u>

## 9. Aðrar skuldbindingar

Lífeyrisskuldbinding vegna starfsmanna Bygðasafns hafa til þessa verið bókaðar hjá Ísafjarðarbæ. Fyrir liggur að þessar skuldbindingar eigi að færast í bókhald Bygðasafns Vestfjarða, enda hluti af launakostnaði safnsins. Í árslok 2018 nemur skuldbindingin 40.308 þúsunda króna.

## 10. Samþykki ársreiknings

Ársreikningurinn var samþykktur á stjórnarfundum þann 11. apríl 2019.

# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
<b>Byggðasafn rekstrartekjur</b>			
<b>Tekjur</b>			
Endurgreiðslur sveitarfélags .....	26.999.999	27.000.000	25.434.001
Aðgangseyrir .....	11.522.439	15.000.000	12.963.795
Styrkir, gjafir og framlög .....	5.400.000	7.000.000	250.000
Seldar endursöluvörur .....	1.080.674	2.100.000	893.713
Aðrar tekjur .....	1.920.240	1.000.000	70.060
	<u>46.923.352</u>	<u>52.100.000</u>	<u>39.611.569</u>
<b>Annar rekstrarkostnaður</b>			
Aðkeyptur akstur .....	8.340	0	2.151
Vörukaup til endursölu .....	552.323	0	692.276
	<u>560.664</u>	<u>0</u>	<u>694.427</u>
<b>Rekstur Byggðasafns</b>			
<b>Tekjur</b>			
Styrkir, gjafir og framlög .....	0	0	5.200.000
Aðrar tekjur .....	140.866	0	400.000
	<u>140.866</u>	<u>0</u>	<u>5.600.000</u>
<b>Skattar og önnur opinber gjöld</b>			
Aðrir skattar og gjöld .....	11.213	0	11.213
	<u>11.213</u>	<u>0</u>	<u>11.213</u>
<b>Húsaleiga</b>			
Húsaleiga .....	5.090.590	5.300.000	6.716.479
	<u>5.090.590</u>	<u>5.300.000</u>	<u>6.716.479</u>
<b>Annar rekstrarkostnaður</b>			
Aðkeypt þjónusta .....	3.869.030	3.200.000	3.843.374
Aðkeyptur akstur .....	129.024	0	2.000
Önnur sérfræðiþjónusta .....	0	0	531.545
Þvottur .....	9.520	10.000	2.990
Viðhald fasteigna .....	712.568	0	112.010
Viðhald áhalda og tækja .....	15.600	0	0
Gjaldfærð smááhöld .....	1.025.904	250.000	679.669
Skrifstofukostnaður .....	51.996	175.200	154.808
Gestamóttökur, risna .....	322.071	0	109.184
Ferðakostnaður .....	409.737	0	0
Félagsgjöld .....	21.000	50.000	6.000
Önnur vörukaup .....	557.510	1.700.000	174.400
Vörukaup til endursölu .....	32.240	0	0
Tölvu- og kerfisþjónusta .....	76.129	0	8.160
Hreinlætisvörur .....	3.505	10.000	24.307
Heitt vatn .....	335.678	0	503.295
Rafmagn .....	316.442	972.000	501.063
Auglýsingar .....	555.627	300.000	341.524
Snjómokstur .....	10.700	0	0
Sorphreinsun .....	20.775	200.000	27.871
Vöru og sendibílar .....	49.761	200.000	200.162
Lyf og hjúkrunarþjónusta .....	0	10.000	0
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	67.029	0	19.154
Vátryggingar lausafjár .....	15.929	0	15.619
Prentun .....	0	150.000	517.623
Önnur leigugjöld .....	554.125	550.000	167.990
Gíróseðlar, bankakostnaður .....	900	0	0

# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
Skrifstofutæki og áhöld .....	85.530	60.000	5.847
	<u>9.248.330</u>	<u>7.837.200</u>	<u>7.948.595</u>
<b>Afskriftir fastafjármuna</b>			
Afskriftir .....	337.258	0	79.278
<b>Bátasafn, rekstur</b>			
<b>Tekjur</b>			
Aðrar tekjur .....	120.000	0	0
	<u>120.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Skattar og önnur opinber gjöld</b>			
Aðrir skattar og gjöld .....	51.330	51.330	51.330
	<u>51.330</u>	<u>51.330</u>	<u>51.330</u>
<b>Húsaleiga</b>			
Húsaleiga .....	57.750	0	0
	<u>57.750</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Annar rekstrarkostnaður</b>			
Aðkeypt þjónusta .....	320.187	50.000	309.984
Endurskoðun og reikningsskil .....	0	0	120.000
Viðhald áhaldna og tækja .....	1.094.591	200.000	961.637
Gjaldferð smááhöld .....	61.954	0	0
Önnur vörukaup .....	3.696	0	12.785
Hreinlætisvörur .....	2.545	0	0
Sjálfsábyrgð .....	358.000	0	0
Rafmagn .....	(171.036)	251.000	323.539
Olía, bensín og eldsneyti .....	25.910	0	0
Vöru og sendibílar .....	10.302	0	0
Lyf og hjúkrunarþjónusta .....	11.747	0	0
Annar kostnaður .....	4.100	0	4.100
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	23.167	0	0
Vátryggingar lausafjár .....	15.064	0	13.730
Önnur leigugjöld .....	319.677	318.200	286.836
Vátrygginga bíla, vinnuv., skipa .....	296.185	440.000	397.062
Skattar bíla, vinnuv., skipa .....	0	0	0
	<u>2.376.089</u>	<u>1.259.200</u>	<u>2.429.673</u>
<b>Vélsmiðja GJS</b>			
<b>Tekjur</b>			
Styrkir, gjafir og framlög .....	0	0	1.000.000
Aðrar tekjur .....	6.956	0	0
	<u>6.956</u>	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
<b>Skattar og önnur opinber gjöld</b>			
Fasteignagjöld .....	31.677	140.000	171.445
	<u>31.677</u>	<u>140.000</u>	<u>171.445</u>
<b>Annar rekstrarkostnaður</b>			
Aðkeypt þjónusta .....	24.914	180.000	23.500
Endurskoðun og reikningsskil .....	0	0	222.625
Viðhald fasteigna .....	0	50.000	357.408
Gjaldferð smááhöld .....	0	50.000	0
Skrifstofukostnaður .....	129.904	190.800	103.285
Ferðakostnaður .....	0	0	34.760
Tölvu- og kerfisþjónusta .....	0	0	15.530
Húseigendatryggingar .....	6.193	0	0

# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
Brunatrygging fasteigna .....	154.039	0	0
Hreinlætisvörur .....	22.757	0	0
Heitt vatn .....	0	80.000	0
Rafmagn .....	357.431	240.000	296.526
Auglýsingar .....	15.400	0	0
Olía, bensín og eldsneyti .....	0	80.000	0
Vátryggingar lausafjár .....	15.400	250.000	0
Önnur leigugjöld .....	0	0	29.516
Skrifstofutæki og áhöld .....	3.830	0	0
	<u>729.868</u>	<u>1.120.800</u>	<u>1.083.150</u>
<b>Rekstur bifreiða</b>			
<b>Skattar og önnur opinber gjöld</b>			
Bifreiðaskattur .....	39.812	58.000	47.202
	<u>39.812</u>	<u>58.000</u>	<u>47.202</u>
<b>Annar rekstrarkostnaður</b>			
Aðkeypt þjónusta .....	14.490	10.000	11.900
Viðhald áhalda og tækja .....	121.982	202.000	90.707
Önnur vörukaup .....	0	0	3.987
Olía, bensín og eldsneyti .....	109.836	250.000	157.062
Vátrygginga bíla, vinnuv, skipa .....	65.484	75.000	63.314
	<u>311.792</u>	<u>537.000</u>	<u>326.970</u>
<b>Afskriftir fastafjármuna</b>			
Afskriftir .....	30.498	30.000	18.874
<b>Skrifstofa</b>			
<b>Tekjur</b>			
Aðrar tekjur .....	93.054	0	0
	<u>93.054</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Laun og launatengd gjöld</b>			
Mánaðarlaun .....	16.299.351	17.683.023	24.201.846
Yfirvinna .....	2.647.678	1.472.621	3.049.589
Önnur laun .....	2.046.569	2.701.353	869.756
Tryggingagjald .....	1.599.358	1.612.296	2.149.756
Lífeyrissjóður .....	2.354.714	2.505.516	3.262.257
Sjúkra- og orlofsheimilásjóður .....	0	0	68.886
Aðrir sjóðir .....	0	603.820	154.453
Breyting á áföllnu orlofi .....	(706.396)	0	(1.181.637)
	<u>24.241.274</u>	<u>26.578.629</u>	<u>32.574.906</u>
<b>Annar rekstrarkostnaður</b>			
Aðkeypt þjónusta .....	886.354	730.000	694.004
Aðkeyptur akstur .....	32.923	80.000	238.749
Viðhald áhalda og tækja .....	13.876	0	0
Gjaldfærð smááhöld .....	43.287	300.000	768.731
Skrifstofukostnaður .....	322.538	236.608	295.845
Matvæli .....	33.431	124.900	58.316
Funda- og námskeiðshald .....	100.500	80.000	86.000
Gestamóttökur, risna .....	6.990	40.000	477.262
Ferðakostnaður .....	212.848	230.000	160.405
Félagsgjöld .....	148.200	150.000	0
Tölvu- og kerfisþjónusta .....	235.417	100.000	707.944
Endurskoðun og reikningsskil .....	403.750	400.000	887.750

## Sundurliðanir

---

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
Hreinlætisvörur .....	658	0	0
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	3.999.996	4.000.000	4.000.000
Gíróseðlar, bankakostnaður .....	85.606	60.000	107.498
Skrifstofutæki og áhöld .....	19.719	200.000	96.649
Óbein niðurfærsla .....	985.435	0	523.486
	<u>7.531.528</u>	<u>6.731.508</u>	<u>9.102.639</u>