

# Hafnarsjóður Snæfellsbæjar

---

Ársreikningur

---

## 2018

### **Efnisyfirlit**

Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Yfirlit um sjóðstreymi	6
Skýringar	7-10

---

# Skýrsla hafnarstjórnar

---

Ársreikningur Hafnarsjóðs Snæfellsbæjar fyrir árið 2018 er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga og auglýsingar stjórnvalda um reikningsskil sveitarfélaga og auglýsingar stjórnvalda um reikningsskil sveitarfélaga.

Afkoma Hafnarsjóðs Snæfellsbæjar á árinu 2018 nam kr. 71.276.931. Samkvæmt efnahagsreikningi nema eignir félagsins kr. 904.623.989 og óráðstafað eigið fé í árslok er kr. 891.971.160.

Það er álit hafnarstjórnar og hafnarstjóra Hafnarsjóðs Snæfellsbæjar að í ársreikningi þessum komi fram allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun á árinu.

Hafnarstjórn og hafnarstjóri Hafnarsjóðs Snæfellsbæjar staðfesta hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2018 með undirritun sinni.

Snæfellsbær, 7. maí 2019

## Í stjórn

Jón Bjarki Jónatansson, formaður

Heiðar Magnússon

Þóra Olsen

Þráinn Viðar Egilsson

Sæunn Dögg Baldursdóttir

## Hafnarstjóri

Björn Arnaldsson

## Rekstrarreikningur ársins 2018

	Skýr.	2018	Fjárhags- áætlun	2017
Þjónustutekjur .....		191.219.810	162.199.000	152.031.892
Aðrar tekjur .....		12.253.047	4.835.000	12.108.418
Skattar og önnur opinber gjöld .....		(745.710)	(798.000)	(703.457)
Laun og annar starfsmannakostnaður .....	2	(68.118.554)	(67.088.000)	(68.482.704)
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður .....		(1.118.416)	(1.743.000)	(1.219.078)
Annar rekstrarkostnaður .....		(40.838.714)	(45.459.000)	(35.496.816)
Afskriftir fastafjármuna .....	4	(21.204.081)	(18.385.000)	(19.156.140)
Styrkir og framlög .....	4	(2.580.000)	(2.580.000)	(2.520.000)
<b>Afkoma fyrir vexti</b>		<b>68.867.382</b>	<b>30.981.000</b>	<b>36.562.115</b>
Fjármunatekjur .....		3.313.564	1.313.000	3.463.628
Fjármagnsgjöld .....		(904.015)	(579.000)	(854.994)
	3	2.409.549	734.000	2.608.634
<b>Afkoma ársins</b>		<b>71.276.931</b>	<b>31.715.000</b>	<b>39.170.749</b>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eignir	Skýr.	31.12.2018	31.12.2017
<b>Fastafjármunir</b>			
Fasteignir .....		47.509.354	48.270.499
Hafnarmannvirki .....		689.758.566	661.872.760
Áhöld og tæki .....		24.977.596	22.286.392
Eignarhlutir í félögum .....	5	45.000	45.000
		<u>762.290.516</u>	<u>732.474.651</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur .....	6	23.282.101	15.873.672
Handbært fé .....	6	119.051.372	92.054.110
		<u>142.333.473</u>	<u>107.927.782</u>
<b>Eignir</b>		<u>904.623.989</u>	<u>840.402.433</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>			
<b>Eigið fé</b>			
Eigið fé .....	7	891.971.160	820.694.229
Eigið fé		<u>891.971.160</u>	<u>820.694.229</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Viðskiptaskuldir .....	8	6.941.367	13.104.968
Aðrar skammtímaskuldir .....	8	5.711.462	6.603.236
		<u>12.652.829</u>	<u>19.708.204</u>
Skuldir		<u>12.652.829</u>	<u>19.708.204</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u>904.623.989</u>	<u>840.402.433</u>

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2018

	Skýr.	2018	Fjárhags- áætlun	2017
<b>Rekstrarhreyfingar</b>				
Afkoma ársins .....		71.276.931	31.715.000	39.170.749
Afskriftir .....		21.204.081	18.385.000	19.156.140
<b>Veltufé frá (til) rekstrar</b>		<b>92.481.012</b>	<b>50.100.000</b>	<b>58.326.889</b>
Aðrar rekstartengdar eignir, (hækkun) .....		(7.408.419)	2.000.000	(6.278.072)
Rekstartengdar skuldir (lækkun), hækkun .....		(7.055.385)	(2.000.000)	10.948.080
<b>Handbært fé frá rekstri</b>		<b>78.017.208</b>	<b>50.100.000</b>	<b>62.996.897</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>				
Keyptir/seldir varanlegir rekstrarfjármunir .....	4	(133.267.407)	(202.400.000)	(178.974.726)
Framlag ríkissjóðs til hafnargerðar .....		82.247.461	113.000.000	97.193.926
		<b>(51.019.946)</b>	<b>(89.400.000)</b>	<b>(81.780.800)</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>				
Nýjar langtímaskuldir .....		0	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hækkun, (lækkun) handbærs fjár .....		26.997.262	(39.300.000)	(18.783.903)
Handbært fé í upphafi árs .....		92.054.110	45.000.000	110.838.013
Handbært fé í lok árs .....		<b>119.051.372</b>	<b>5.700.000</b>	<b>92.054.110</b>

# 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 sveitarfélagsins er skipt í A og B hluta. Til A hluta telst sveitarsjóður, sem er aðalsjóður sveitarfélagsins auk annarra sjóða og stofnana er sinna starfsemi sem að hluta eða öllu leyti eru fjármögnuð með skatttekjum, en auk aðalsjóðs er um að ræða eignasjóð og þjónustumiðstöð.

Til b-hluta teljast stofnanir sveitarfélagsins, fyrirtæki og aðrar rekstrareiningar sem að hálfu eða meiri hluta eru í eigu sveitarfélagsins og eru reknar sem fjárhagslega sjálfstæðar einingar.

Fjárhagsáætlun Hafnarsjóðs Snæfellsbæjar fyrir árið 2018 er hluti ársreikningsins og birt í rekstrarreikningi.

Eftirfarandi er samantekt á helstu reikningsskilaaðferðum félagsins.

### Mat og ákvarðanir

Við gerð ársreiknings þurfa stjórnendur, í samræmi við lög um ársreikninga, að taka ákvarðanir, meta og draga ályktanir sem hafa áhrif á eignir og skuldir á reikningsskiladegi, upplýsingar í skýringum og tekjur og gjöld. Við mat og ályktanir er byggt á reynslu og ýmsum öðrum þáttum sem taldir eru viðeigandi og mynda grundvöll þeirra ákvarðana sem teknar eru um bókfært verð eigna og skulda sem ekki liggur fyrir með öðrum hætti.

Breytingar á reikningshaldslegu mati eru færðar á því tímabili sem þær eiga sér stað.

### 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.

### Fjármagnskostnaður

Allur fjármagnskostnaður er færður í rekstrarreikning á því tímabili sem hann fellur til.

### Varanlegir rekstrarfjármunir

Eignir eru skráðar meðal varanlegra rekstrarfjármuna þegar líklegt er að hagrænn ávinningur tengdur eigninni muni nýtast félaginu og hægt er að meta kostnað vegna eignarinnar með áreiðanlegum hætti. Varanlegir rekstrarfjármunir eru upphaflega skráðir á kostnaðarverði. Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði og öllum beinum kostnaði við að koma eigninni í tekjuhæft ástand.

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af kostnaðarverði miðað við eignarhaldstíma á árinu að teknu tilliti til væntanlegs hrakvirðis.

Hagnaður eða tap vegna sölu eigna er mismunur söliverðs og bókfærðs verðs eigna á söludegi.

### Viðskiptakröfur

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

### Viðskiptaskuldir

Viðskiptaskuldir eru færðar á nafnverði.

# Skýringar

## 2. Laun og annar starfsmannakostnaður

	2018	Fjárhags- áætlun	2017
Laun .....	51.963.187	51.975.000	48.931.827
Lífeyrissjóður .....	6.601.065	5.987.000	10.587.090
Önnur launatengd gjöld .....	5.572.321	5.485.000	5.431.086
Annar starfsmannakostnaður .....	3.981.981	3.641.000	3.532.701
	<u>68.118.554</u>	<u>67.088.000</u>	<u>68.482.704</u>
Stöðugildi að meðaltali .....	6,5		6,5

## 3. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	Ársreikningur 2018	Fjárhags- áætlun	Ársreikningur 2017
Fjármunatekjur greinast þannig:			
Vaxtatekjur af bankainnstæðum .....	3.187.120	1.200.000	3.354.778
Vaxtatekjur af viðskiptakröfum .....	126.444	113.000	108.850
	<u>3.313.564</u>	<u>1.313.000</u>	<u>3.463.628</u>
Fjármagnsgjöld greinast þannig:			
Aðrir vextir og bankakostnaður .....	(178.731)	(316.000)	(172.464)
Fjármagnstekjuskattur .....	(725.284)	(263.000)	(682.530)
	<u>(904.015)</u>	<u>(579.000)</u>	<u>(854.994)</u>
	<u>2.409.549</u>	<u>734.000</u>	<u>2.608.634</u>

## 4. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

	Fasteignir og lóðir	Hafnar- mannvirki	Framlög ríkissjóðs	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
<b>Kostnaðarverð</b>					
Staða í ársbyrjun .....	53.879.064	2.096.254.822	(1.174.195.306)	40.177.094	1.016.115.674
Eignfært á árinu .....	316.431	127.259.395	(82.247.461)	5.691.581	51.019.946
Staða í árslok .....	<u>54.195.495</u>	<u>2.223.514.217</u>	<u>(1.256.442.767)</u>	<u>45.868.675</u>	<u>1.067.135.620</u>
<b>Afskriftir</b>					
Staða í ársbyrjun .....	5.608.567	737.640.555	(477.453.799)	17.890.700	283.686.023
Afskrift ársins .....	1.077.576	40.631.152	(23.505.024)	3.000.377	21.204.081
Staða í árslok .....	<u>6.686.143</u>	<u>778.271.707</u>	<u>(500.958.823)</u>	<u>20.891.077</u>	<u>304.890.104</u>
<b>Bókfært verð</b>					
Bókfært verð í ársbyrjun .....	48.270.497	1.358.614.267	(696.741.507)	22.286.394	732.429.651
Bókfært verð í árslok .....	<u>47.509.352</u>	<u>1.445.242.510</u>	<u>(755.483.944)</u>	<u>24.977.598</u>	<u>762.245.516</u>
Afskriftarhlutföll .....	2%	2%	2%	10%	

Vátryggingarverðmæti hafnarmannvirkja í Snæfellsbæ samkvæmt lögum um Viðlagatryggingu Íslands nemur um 2.668 milljónum króna.

	Fasteignamat	Vátrygginga- mat	Bókfært verð
Fasteignir og lóðir .....	37.040.000	86.650.000	47.509.352
Hafnarmannvirki .....	0	2.668.160.000	689.758.566

# Skýringar

## 5. Eignarhlutir í félögum

	2018	2017
Staða í ársbyrjun .....	45.000	45.000
Staða í árslok .....	45.000	45.000
	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>

## 6. Aðrar peningalegar eignir

### Viðskiptakröfur

	31.12.2018	31.12.2017
Innlendar viðskiptakröfur .....	24.862.101	17.773.672
Niðurfærsla vegna krafna sem kunna að tapast .....	(1.580.000)	(1.900.000)
	<u>23.282.101</u>	<u>15.873.672</u>

Breytingar á niðurfærslu viðskiptakrafna greinist þannig:

	31.12.2018	31.12.2017
Staða í ársbyrjun .....	(1.900.000)	(1.906.000)
Gjaldfærsla bakfærð á árinu.....	(332)	(3.852)
Tapaðar viðskiptakröfur á árinu.....	320.332	9.852
Staða í árslok .....	<u>(1.580.000)</u>	<u>(1.900.000)</u>

Niðurfærsla hefur verið reiknuð vegna krafna sem kunna að tapast. Niðurfærslan er byggð á mati stjórnenda og reynslu fyrri ára.

### Handbært fé

Handbært fé félagsins samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnstæðum.

	31.12.2018	31.12.2017
Óbundnar bankainnstæður í íslenskum krónum .....	119.051.372	92.054.110
	<u>119.051.372</u>	<u>92.054.110</u>

## 7. Eigið fé

	Eigið fé
Eigið fé 1.1.2017 .....	781.523.480
Hagnaður ársins .....	39.170.749
Eigið fé 1.1.2018 .....	820.694.229
Hagnaður ársins .....	71.276.931
Eigið fé 31.12.2018 .....	<u>891.971.160</u>



# Skýringar

## 8. Aðrar peningalegar skuldir

### Viðskiptaskuldir

	31.12.2018	31.12.2017
Innlendar viðskiptaskuldir .....	6.941.367	13.104.968
	<u>6.941.367</u>	<u>13.104.968</u>

### Aðrar skammtímaskuldir

	31.12.2018	31.12.2017
Virðisaukaskattur .....	3.721.721	18.438
Ogreidd laun og launatengd gjöld .....	1.989.741	6.584.798
	<u>5.711.462</u>	<u>6.603.236</u>

## 9. Samanburður rekstraráætlana

Í neðangreindu yfirliti er gerð grein fyrir rekstraráætlun fyrir árið 2018 samkvæmt upphaflega samþykktri fjárhagsáætlun sveitarfélagsins, samþykktum viðaukum og fjárhagsáætlun með viðaukum. Fjárhagsáætlun með viðaukum er birt í rekstrarreikningi og öðrum skýringum ársreiknings til samanburðar við rauntölur ársins.

	Upphafleg áætlun	Viðaukar við áætlun	Áætlun ásamt viðaukum
Þjónustutekjur .....	162.199.000	0	162.199.000
Aðrar tekjur .....	4.835.000	0	4.835.000
	<u>167.034.000</u>	<u>0</u>	<u>167.034.000</u>
Laun og launatengd gjöld .....	(67.088.000)	0	(67.088.000)
Annar rekstrarkostnaður .....	(47.202.000)	0	(47.202.000)
Skattar og önnur opinber gjöld .....	(798.000)	0	(798.000)
Styrkir og framlög .....	(2.580.000)	0	(2.580.000)
	<u>(117.668.000)</u>	<u>0</u>	<u>(117.668.000)</u>
			0
<b>Afkoma fyrir afskriftir og vexti .....</b>	<b>49.366.000</b>	<b>0</b>	<b>49.366.000</b>
Afskriftir .....	(18.385.000)	0	(18.385.000)
			0
<b>Afkoma fyrir vexti .....</b>	<b>30.981.000</b>	<b>0</b>	<b>30.981.000</b>
Fjármagnstekjur (gjöld) .....	795.000	0	734.000
			0
<b>Afkoma ársins .....</b>	<b>31.776.000</b>	<b>0</b>	<b>31.715.000</b>

## Sundurliðanir

	Árið 2018	Höfnin Ólafsvík	Höfnin Rífi	Höfnin Arnarstapa	Fjárhags- ágætlun	Frávik
<b>Almenn hafnargjöld</b>						
Aflagjald .....	117.257.842	52.980.772	57.272.239	7.004.831	99.971.000	17.286.842
Vörugjöld .....	2.493.035	2.215.035	278.000	0	1.033.000	1.460.035
Lestar- og bryggjgjöld .....	11.083.771	4.263.229	6.780.202	40.340	9.593.000	1.490.771
	<u>130.834.648</u>	<u>59.459.036</u>	<u>64.330.441</u>	<u>7.045.171</u>	<u>110.597.000</u>	<u>20.237.648</u>
<b>Þjónustutekjur</b>						
Selt kalt vatn .....	3.993.235	2.036.955	1.783.490	172.790	3.584.000	409.235
Selt rafmagn .....	18.104.383	7.976.784	10.102.627	24.972	18.655.000	(550.617)
Sorphreinsigjald .....	2.525.301	1.239.465	1.123.907	161.929	2.170.000	355.301
Vogargjöld .....	18.464.550	7.676.219	10.286.082	502.249	13.430.000	5.034.550
Hafnsögugjald .....	338.101	261.746	76.355	0	62.000	276.101
Kranagjöld .....	6.174.560	3.799.492	1.826.956	548.112	5.977.000	197.560
Smábátagjöld .....	6.423.680	4.314.221	1.571.187	538.272	5.591.000	832.680
Landfestargjöld .....	671.146	558.425	112.721	0	111.000	560.146
Önnur þjónusta .....	307.237	178.308	128.929	0	72.000	235.237
Strandveiðigjöld .....	2.189.497	988.339	819.528	381.630	1.097.000	1.092.497
Farþegagjald .....	1.193.472	1.193.472	0	0	853.000	340.472
	<u>60.385.162</u>	<u>30.223.426</u>	<u>27.831.782</u>	<u>2.329.954</u>	<u>51.602.000</u>	<u>8.783.162</u>
<b>Aðrar tekjur</b>						
Leigutekjur .....	771.851	171.851	0	600.000	600.000	171.851
Útseld vinna .....	417.779	139.260	278.519	0	60.000	357.779
Ýmsar tekjur .....	3.163.743	3.163.743	0	0	959.000	2.204.743
Tekjur vegna bifreiða .....	51.919	51.919	0	0	40.000	11.919
Yfirstjórn tekjur .....	7.847.755	7.847.755	0	0	3.176.000	4.671.755
	<u>12.253.047</u>	<u>11.374.528</u>	<u>278.519</u>	<u>600.000</u>	<u>4.835.000</u>	<u>7.418.047</u>
Rekstrartekjur .....	<u>203.472.857</u>	<u>101.056.990</u>	<u>92.440.742</u>	<u>9.975.125</u>	<u>167.034.000</u>	<u>36.438.857</u>

## Sundurliðanir

	Árið 2018	Höfnin Ólafsvík	Höfnin Rífi	Höfnin Arnarstapa	Fjárhags- ágætlun	Frávik
<b>Rekstur hafnarmannvirkja</b>						
<b>Laun og annar starfsmannakostnaður</b>						
Vinnulaun .....	39.878.471	17.973.119	16.436.487	5.468.865	39.897.000	(18.529)
Tryggingagjald .....	3.045.985	1.414.944	1.206.372	424.669	3.043.000	2.985
Lífeyrissjóður .....	4.595.379	1.786.459	2.073.304	735.616	4.436.000	159.379
Sjúkra- og orlofsheimilásjóður .....	726.717	326.531	298.599	101.587	736.000	(9.283)
Fjölskyldu- og styrktarsjóður .....	299.092	134.800	123.272	41.020	300.000	(908)
Áunnið orlof, breyting .....	57.072	24.223	17.697	15.152	0	57.072
Slysatryggingar starfsfólks .....	144.122	59.503	59.503	25.116	165.000	(20.878)
Vinnufatnaður .....	67.569	35.919	31.650	0	95.000	(27.431)
Kaffistofa starfsfólks .....	222.155	107.546	77.185	37.424	235.000	(12.845)
Verðbætur á lífeyrir .....	3.692.257	2.909.576	782.681	0	3.311.000	381.257
	<u>52.728.819</u>	<u>24.772.620</u>	<u>21.106.750</u>	<u>6.849.449</u>	<u>52.218.000</u>	<u>510.819</u>
<b>Rafmagn til endursölu</b>						
Rafmagn til endursölu .....	12.270.643	12.270.643	0	0	15.117.000	(2.846.357)
Viðhald .....	34.352	34.352	0	0	277.000	(242.648)
	<u>12.304.995</u>	<u>12.304.995</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15.394.000</u>	<u>(3.089.005)</u>
<b>Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður</b>						
Rekstur upplýsingakerfis og hugbúnaðarþjónusta .....	0	0	0	0	79.000	(79.000)
Sími .....	767.235	341.962	307.904	117.369	819.000	(51.765)
Pappír, prentun og ritföng .....	60.672	44.697	15.975	0	165.000	(104.328)
Bækur, blöð og áskrift .....	0	0	0	0	42.000	(42.000)
Önnur aðkeypt þjónusta .....	265.909	265.909	0	0	533.000	(267.091)
Námskeiðsgjöld .....	24.600	12.300	12.300	0	105.000	(80.400)
	<u>1.118.416</u>	<u>664.868</u>	<u>336.179</u>	<u>117.369</u>	<u>1.743.000</u>	<u>(624.584)</u>

## Sundurliðanir

	Árið 2018	Höfnin Ólafsvík	Höfnin Rífi	Höfnin Arnarstapa	Fjárhags- ágætlun	Frávik
<b>Annar rekstrarkostnaður</b>						
Rafmagn og hiti .....	3.021.853	1.386.117	1.241.066	394.670	3.294.000	(272.147)
Viðhald hafnarmannvirkja .....	8.673.316	4.823.927	2.510.867	1.338.522	7.550.000	1.123.316
Rekstur hafnarhúsa .....	1.691.719	683.388	933.541	74.790	1.707.000	(15.281)
Rekstur verkstæðis .....	60.222	0	60.222	0	313.000	(252.778)
Ræsting og hreinlætisvörur .....	19.088	13.088	6.000	0	56.000	(36.912)
Vátryggingar .....	976.693	539.723	339.357	97.613	1.012.000	(35.307)
Fasteignagjöld .....	669.037	222.259	295.064	151.714	725.000	(55.963)
Rekstur bifreiða .....	1.607.181	948.362	658.819	0	1.464.000	143.181
Bifreiðaskattur .....	76.673	42.654	34.019	0	73.000	3.673
Dagpeningar .....	16.950	5.650	11.300	0	129.000	(112.050)
Sorphreinsun .....	3.368.756	1.504.674	1.623.159	240.923	2.755.000	613.756
Snjómokstur .....	1.781.308	1.056.359	457.126	267.823	2.273.000	(491.692)
Mengunarvarnargámur .....	188.455	188.455	0	0	312.000	(123.545)
Ýmis kostnaður .....	3.836.984	1.960.081	1.608.148	268.755	4.978.000	(1.141.016)
	<u>25.988.235</u>	<u>13.374.737</u>	<u>9.778.688</u>	<u>2.834.810</u>	<u>26.641.000</u>	<u>(652.765)</u>
<b>Yfirstjórn</b>						
Mánaðarlaun .....	11.803.938				11.740.000	63.938
Nefndarlaun .....	280.778				338.000	(57.222)
Tryggingargjald .....	1.093.111				1.064.000	29.111
Lífeyrissjóður .....	2.005.686				1.551.000	454.686
Áunnið orlof, breyting .....	36.918				0	36.918
Sjúkra-, orlofsheimilásjóður o.fl. ....	313.426				342.000	(28.574)
Ökutækjastyrkir .....	1.860.540				2.119.000	(258.460)
Dagpeningar .....	331.400				390.000	(58.600)
Bækur, blöð og tímarit .....	4.233				13.000	(8.767)
Pappír, prentun og ritföng .....	15.899				102.000	(86.101)
Símakostnaður .....	46.558				47.000	(442)
Póstkostnaður .....	0				5.000	(5.000)
Auglýsingar .....	0				7.000	(7.000)
Ferðakostnaður .....	89.670				171.000	(81.330)
Endurskoðun og reikningsskil .....	600.000				672.000	(72.000)
Lögfræðipjónusta .....	0				90.000	(90.000)
Kerfisþjónusta .....	0				30.000	(30.000)
Vátryggingar .....	75.504				84.000	(8.496)
Annar kostnaður .....	122.936				127.000	(4.064)
Afskrifaðar tapaðar kröfur .....	332				200.000	(199.668)
Hlutdeild í rekstri bæjarskrifstofu .....	2.580.000				2.580.000	0
	<u>21.260.929</u>				<u>21.672.000</u>	<u>(411.071)</u>