

**Bolungarvíkur-
kaupstaður
Stofnanir og sjóðir**

Ársreikningar 2016

Bolungarvíkur- kaupstaður Stofnanir og sjóðir

Ársreikningar 2016

Efnisyfirlit.

Ársreikningur aðalsjóðs	1-11
Ársreikningur eignarsjóðs	12-16
Ársreikningur hafnarsjóðs	17-24
Ársreikningur vatnsveitu	25-29
Ársreikningur fráveitu.....	30-34
Ársreikningur félagslegra íbúða	35-40
Ársreikningur félagsheimilis.....	41-47
Ársreikningur hjúkrunarheimilis	48-53

Rekstrarreikningur árið 2016

	Skýr.	2016	Fjárhags- áætlun	2015
Rekstrartekjur				
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs		524.485.585	506.268.000	476.455.823
Framlög úr jöfnunarsjóði sveitarfélaga		227.018.993	204.432.000	219.436.852
Þjónustutekjur		106.018.623	96.983.000	79.199.241
Arður af eignum		9.605.834	12.201.000	9.642.637
Endurgreiðslur		40.016.921	34.030.000	34.527.256
		<u>907.145.956</u>	<u>853.914.000</u>	<u>819.261.809</u>
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld		489.042.320	445.336.000	448.677.560
Annar rekstrarkostnaður		211.833.079	177.409.000	176.895.463
Innri húsaleiga		71.261.463	71.046.000	69.376.032
Skattar og önnur opinber gjöld		744.206	650.000	753.612
Styrkir og framlög		133.700.515	102.750.000	155.117.107
		<u>906.581.583</u>	<u>797.191.000</u>	<u>850.819.774</u>
Afkoma fyrir vexti.....		564.373	56.723.000	(31.557.965)
Fjármagnskostnaður (-tekjur)		<u>(12.856.901)</u>	<u>(26.799.000)</u>	<u>(7.547.382)</u>
Afkoma ársins		<u><u>13.421.274</u></u>	<u><u>83.522.000</u></u>	<u><u>(24.010.583)</u></u>

Efnahagsreikningur

		Skýr.	31.12.2016	31.12.2015
Eignir				
Fastafjármunir				
Áhættufjármunir og langtímakröfur				
Eignarhlutir í félögum		92.508.473	90.008.473	
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		326.698.720	333.259.058	
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		360.859.339	522.125.084	
		<u>780.066.532</u>	<u>945.392.615</u>	
	Fastafjármunir	<u>780.066.532</u>	<u>945.392.615</u>	
Veltufjármunir				
Skammtímakröfur				
Óinnheimtar skatttekjur		47.505.043	54.796.615	
Viðskiptamenn		29.655.878	31.811.868	
Aðrar skammtímakröfur		9.967.367	2.426.886	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki A		426.891.525	413.292.689	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B		62.056.597	44.107.305	
Næsta árs afborgun langtímakrafna - A		13.579.111	12.917.616	
Næsta árs afborgun langtímakrafna - B		17.473.955	16.622.688	
		<u>607.129.476</u>	<u>575.975.667</u>	
	Handbært fé			
Bankainnistæður		7.684.267	14.867.035	
		<u>7.684.267</u>	<u>14.867.035</u>	
	Veltufjármunir	<u>614.813.743</u>	<u>590.842.702</u>	
	Eignir	<u>1.394.880.275</u>	<u>1.536.235.317</u>	

31. desember 2016

	Skýr.	31.12.2016	31.12.2015
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eigið fé		466.549.029	453.127.755
	Eigið fé	<u>466.549.029</u>	<u>453.127.755</u>
Skuldir			
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbinding		116.485.595	108.841.591
		<u>116.485.595</u>	<u>108.841.591</u>
Langtímaskuldir			
Skuldabréf hjá Lánasjóði sveitarfélaga		591.570.542	649.806.400
Skuldabréf hjá bönkum og sparisjóðum		16.039.026	21.087.804
Skuldabréf hjá öðrum lánastofnunum		40.037.181	44.803.058
Næsta árs afborganir		(76.131.957)	(80.454.333)
		<u>571.514.792</u>	<u>635.242.929</u>
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir		0	90.000.000
Viðskiptaskuldir		36.393.046	67.677.351
Skuldir við eigin fyrirtæki B		46.216.386	20.174.177
Aðrar skammtímaskuldir		81.589.470	80.717.181
Næsta árs afborganir langtímalána		76.131.957	80.454.333
		<u>240.330.859</u>	<u>339.023.042</u>
	Skuldir	<u>928.331.246</u>	<u>1.083.107.562</u>
	Eigið fé og skuldir	<u>1.394.880.275</u>	<u>1.536.235.317</u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016

	<u>2016</u>	<u>Fjárhags- áætlun</u>	<u>2015</u>
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins	13.421.274	83.522.000	(24.010.583)
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Verðbætur og gengismunur	(2.324.487)	(1.814.000)	(175.390)
Breyting á skuldbindingum	7.644.004	0	9.566.453
Veltufé frá (til) rekstrar	<u>18.740.791</u>	<u>81.708.000</u>	<u>(14.619.520)</u>
Breytingar á skammtímalíðum			
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	7.291.572		(9.529.765)
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	(5.384.491)		(5.002.243)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	(19.555.903)	0	9.587.933
Handbært fé frá rekstri	<u>1.091.969</u>	<u>81.708.000</u>	<u>(19.563.595)</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Eignarhlutar, breyting	(2.500.000)		0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(2.500.000)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	146.096.420	(25.116.000)	(59.101.212)
Tekin ný langtímalán	0	60.000.000	80.900.000
Afborganir langtímalána	(51.015.044)	(85.888.000)	(79.870.636)
Ógreiddar fjárfestingar	(10.856.113)	0	(12.632.858)
Skuldir við lánastofnanir	(90.000.000)	0	90.000.000
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(5.774.737)</u>	<u>(51.004.000)</u>	<u>19.295.294</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	(7.182.768)	30.704.000	(268.301)
Handbært fé í upphafi árs	14.867.035	99.769.000	15.135.336
Handbært fé í lok árs	<u>7.684.267</u>	<u>130.473.000</u>	<u>14.867.035</u>

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

Í þús. kr.

	00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	7	9				
	Heildar- tekjur	Þar af þjónustu- tekjur	Þar af eigna- tekjur	Þar af endurgr. annarra	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Niður- staða	Fjárhags- áætlun	2015
00 Skatttekjur	751.505											751.505	710.700	695.893
0 Skattar	516.180											516.180	497.972	468.465
00-01 Útsvör	467.058				9.046	355	0	0	0	0	9.401	467.058	452.000	425.996
00-06 Fasteignaskattur	49.122				0	0	0	0	0	0	49.122	49.122	45.972	42.470
1 Jöfnunarsjóður	227.019											227.019	204.432	219.437
00-10 Jöfnunarsjóður	227.019				0	0	0	0	0	0	227.019	227.019	204.432	219.437
3 Aðrar tekjur með skattaigildi	8.306											8.306	8.296	7.991
00-35 Lóðarleiga	8.306				0	0	0	0	0	0	8.306	8.306	8.296	7.991
02 Félagsþjónusta	15.385	2.423	0	12.962	35.127	11.077	1.443	0	0	56.660	104.307	(88.922)	(84.131)	(94.727)
0 Sameiginlegir liðir	1.831	1.831	0	0	9.046	355	0	0	0	0	9.401	(7.570)	(6.229)	(6.042)
02-01 Félagsmálaráð	1.831	1.831	0	0	9.046	355	0	0	0	0	9.401	(7.570)	(6.229)	(6.042)
1 Félagsleg aðstoð	6.866	0	0	6.866	3.739	0	0	0	0	15.867	19.606	(12.740)	(13.850)	(13.204)
02-11 Fjárhagsaðstoð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.391	4.391	(4.391)	(4.000)	(4.626)
02-12 Félagsleg aðstoð	2.135	0	0	2.135	3.739	0	0	0	0	2.239	5.977	(3.843)	(5.184)	(4.553)
02-18 Húsaleigubætur	4.731	0	0	4.731	0	0	0	0	0	7.169	7.169	(2.437)	(2.866)	(2.211)
02-19 Önnur félagsaðstoð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.069	2.069	(2.069)	(1.800)	(1.814)
3 Þjónusta við börn og unglínga	0	0	0	0	2.812	5.834	0	0	0	259	8.905	(8.905)	(5.707)	(8.381)
02-31 Barnavernd	0	0	0	0	0	2.607	0	0	0	0	2.607	(2.607)	(925)	(1.164)
02-36 Dvalargj. - og vistunarkostnaður	0	0	0	0	0	170	0	0	0	0	170	(170)	(980)	(2.096)
02-37 Liðveisla	0	0	0	0	2.812	698	0	0	0	259	3.769	(3.769)	(2.059)	(2.094)
02-38 Hrafnaklettur vistun	0	0	0	0	0	206	0	0	0	0	206	(206)	(203)	(194)
02-39 Skammtímaðvistun	0	0	0	0	0	2.152	0	0	0	0	2.152	(2.152)	(1.540)	(2.833)
4 Þjónusta við aldraða	591	591	0	0	14.904	2.541	718	0	0	0	18.162	(17.571)	(18.189)	(18.516)
02-42 Tömsundastarf aldraðra	26	26	0	0	1.899	279	718	0	0	0	2.896	(2.870)	(2.904)	(3.037)
02-43 Heimaþjónusta	566	566	0	0	13.004	2.262	0	0	0	0	15.266	(14.701)	(15.285)	(15.479)
5 Þjónusta við fatlaða	6.096	0	0	6.096	4.627	1.900	217	0	0	1.713	8.457	(2.361)	(1.750)	(181)
02-55 Málefni fatlaðra	0	0	0	0	0	8	0	0	0	105	113	(113)	(60)	(63)
02-56 Ferðaþjónusta	0	0	0	0	1.252	1.786	0	0	0	0	3.039	(3.039)	(1.695)	(3.262)
02-58 Vesturafli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	781	781	(781)	(400)	(372)
02-91 Málefni fatlaðra, sameiginl. kostnaður	6.096	0	0	6.096	1.954	102	217	0	0	0	2.273	3.823	3.804	5.349
02-95 Frekari liðveisla	0	0	0	0	1.420	4	0	0	0	0	1.425	(1.425)	(1.443)	(1.210)
02-96 Stúðningsfjölskyldur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	826	826	(826)	(1.956)	(622)
6 Ýmis félagsþjónusta	0	0	0	0	0	448	508	0	0	0	955	(955)	(999)	(964)
02-64 Drymli - handverkhópur	0	0	0	0	0	448	508	0	0	0	955	(955)	(999)	(964)
7 Ýmis lögbundin framlög	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.822	38.822	(38.822)	(37.407)	(47.439)
02-73 Þjárgráðsjóður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(160)	0
02-74 Orlofsjóður húsmæðra	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96	96	(96)	(100)	(96)
02-75 Varasjóður viðbótarlána	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(147)	(82)
02-90 Byggðasamlag Vestfjarða	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.726	38.726	(38.726)	(37.000)	(47.261)

Í þús. kr.

	00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	7	9				
	Heildar- tekjur	Þar af þjónustu- tekjur	Þar af eigna- tekjur	Þar af endurgr. annarra	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Niður- staða	Fjárhags- áætlun	2015
03 Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	2.601	0	0	600	3.201	(3.201)	(3.203)	(2.715)
2 Heilsuvernd	0	0	0	0	0	0	2.601	0	0	600	3.201	(3.201)	(3.203)	(2.715)
03-21 Heilsugæslustöð	0	0	0	0	0	0	629	0	0	0	629	(629)	(627)	(614)
03-22 Vistheimilið Bjarg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(178)
03-25 Sjúkrahús	0	0	0	0	0	0	1.972	0	0	0	1.972	(1.972)	(1.976)	(1.924)
03-29 Heilsuefling	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	600	(600)	(600)	0
04 Fræðslu- og uppeldismál	34.245	33.872	0	373	297.761	43.513	35.113	0	0	9.869	386.255	(352.010)	(335.138)	(335.322)
0 Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	547	0	0	0	0	0	547	(547)	(653)	(801)
04-02 Fræðslunálaráð	0	0	0	0	547	0	0	0	0	0	547	(547)	(653)	(801)
1 Leikskólar og dagvistun	16.319	16.319	0	0	87.868	11.610	5.138	0	0	267	104.883	(88.564)	(88.433)	(90.503)
04-111 Glæðheimar	16.319	16.319	0	0	87.868	10.132	4.584	0	0	267	102.852	(86.533)	(86.235)	(88.188)
04-112 Glæðheimar, Stekkur	0	0	0	0	0	1.478	553	0	0	0	2.031	(2.031)	(2.198)	(2.316)
2 Grunnskólar	14.856	14.483	0	373	187.175	29.217	28.510	0	0	9.095	253.997	(239.140)	(224.035)	(220.856)
04-211 Grunnskóli Bolungarvíkur	373	0	0	373	173.035	16.401	25.029	0	0	9.095	223.559	(223.186)	(210.665)	(204.479)
04-212 Mötuneyti grunnskóla	12.156	12.156	0	0	8.826	12.338	2.925	0	0	0	24.090	(11.934)	(9.082)	(12.856)
04-28 Heilsdagsskóli	2.327	2.327	0	0	5.314	46	556	0	0	0	5.916	(3.589)	(3.828)	(3.055)
04-29 Annar grunnskólakostnaður	0	0	0	0	0	432	0	0	0	0	432	(432)	(460)	(466)
4 Framhaldsskólar	0	0	0	0	0	0	481	0	0	0	481	(481)	(481)	(470)
04-41 Kostnaður vegna framhaldsskóla	0	0	0	0	0	0	481	0	0	0	481	(481)	(481)	(470)
5 Önnur fræðslustarfsemi	3.070	3.070	0	0	22.170	2.686	984	0	0	20	25.860	(22.790)	(21.536)	(22.506)
04-511 Tónlistarskóli Bolungarvíkur	3.070	3.070	0	0	22.170	2.676	984	0	0	20	25.851	(22.781)	(21.536)	(22.460)
04-52 Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	0	0	0	0	0	9	0	0	0	0	9	(9)	0	(47)
8 Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0	0	0	0	487	487	(487)	0	(186)
04-81 Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0	0	0	0	487	487	(487)	0	(186)
05 Menningarmál	13.235	10.443	0	2.792	5.750	22.952	4.920	0	0	6.010	39.632	(26.397)	(26.612)	(23.011)
0 Sameiginlegir liðir	12	12	0	0	346	0	0	0	0	1.356	1.702	(1.690)	(2.325)	(1.722)
05-01 Menningarráð	0	0	0	0	346	0	0	0	0	0	346	(346)	(125)	(267)
05-03 Menningarviðburðir	12	12	0	0	0	0	0	0	0	1.356	1.356	(1.344)	(2.200)	(1.455)
2 Bókasafn	0	0	0	0	5.404	2.850	1.851	0	0	6	10.111	(10.111)	(9.280)	(8.615)
05-21 Bókasafn	0	0	0	0	5.404	2.850	1.851	0	0	6	10.111	(10.111)	(9.280)	(8.615)
3 Önnur söfn	10.431	10.431	0	0	0	14.449	2.973	0	0	4.576	21.998	(11.567)	(13.573)	(10.822)
05-33 Sjóminjasafnið Ósvör	8.874	8.874	0	0	0	9.018	0	0	0	0	9.018	(143)	(2.875)	(181)
05-34 Byggðasafn Vestfjarða	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.576	4.576	(4.576)	(4.700)	(4.649)
05-35 Náttúrgripasafn Bolungarvíkur	1.557	1.557	0	0	0	5.131	2.973	0	0	0	8.104	(6.548)	(5.698)	(5.693)
05-37 Safnaðarheimili	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	300	(300)	(300)	(300)
5 Listir	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0	6	(6)	(7)	(6)
05-51 Listasafn	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0	6	(6)	(7)	(6)

Í þús. kr.

	00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	7	9				
	Heildar- tekjur	Þar af þjónustu- tekjur	Þar af eigna- tekjur	Þar af endurgr. annarra	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Niður- staða	Fjárhags- áætlun	2015
7 Hátíðahöld	2.792	0	0	2.792	0	5.647	0	0	0	0	5.647	(2.855)	(1.245)	(1.695)
05-71 Hátíðarhöld 17. júní	0	0	0	0	0	276	0	0	0	0	276	(276)	(350)	(86)
05-72 Sumarhátíðir	2.532	0	0	2.532	0	2.532	0	0	0	0	2.532	0	0	0
05-73 Jól og áramót hátíðahöld	0	0	0	0	0	1.111	0	0	0	0	1.111	(1.111)	(350)	(407)
05-74 Markaðsdagurinn	260	0	0	260	0	1.727	0	0	0	0	1.727	(1.467)	(545)	(1.202)
8 Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0	96	0	0	72	168	(168)	(182)	(150)
05-87 Grænlandssetur	0	0	0	0	0	0	96	0	0	0	96	(96)	(82)	(80)
05-89 Ýmsir aðrir styrkir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72	72	(72)	(100)	(70)
06 Æskulýs- og íþróttamál	35.398	25.206	9.606	587	50.092	23.621	16.787	0	0	13.605	104.106	(68.707)	(54.337)	(68.432)
0 Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(150)	0
06-02 Ungmennaráð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(150)	0
1 Leikvöllir	418	418	0	0	0	1.747	2.035	0	0	0	3.782	(3.363)	(2.835)	(3.195)
06-11 Leikvöllur	0	0	0	0	0	244	0	0	0	0	244	(244)	(300)	(635)
06-113 Sparkvöllur	0	0	0	0	0	0	2.035	0	0	0	2.035	(2.035)	(2.235)	(2.127)
06-114 Hreystivöllur	418	418	0	0	0	1.287	0	0	0	0	1.287	(868)	(150)	(79)
06-115 Frisbigolfvöllur	0	0	0	0	0	216	0	0	0	0	216	(216)	(150)	(354)
2 Æskulýsmál	0	0	0	0	3.228	388	0	0	0	1.810	5.426	(5.426)	(6.950)	(6.993)
06-27 Vinnuskóli	0	0	0	0	3.228	236	0	0	0	0	3.464	(3.464)	(4.370)	(5.042)
06-293 Tömsundastarf	0	0	0	0	0	90	0	0	0	1.810	1.900	(1.900)	(2.310)	(1.716)
06-297 Íþróttamaður ársins	0	0	0	0	0	62	0	0	0	0	62	(62)	(270)	(234)
3 Félagsmiðstöðvar	0	0	0	0	1.612	471	1.277	0	0	0	3.360	(3.360)	(2.556)	(2.513)
06-31 Félagsmiðstöð	0	0	0	0	1.612	471	1.277	0	0	0	3.360	(3.360)	(2.556)	(2.513)
5 Íþróttahús og sundlaugar	34.980	24.787	9.606	587	45.252	20.521	13.475	0	0	10	79.258	(44.278)	(29.841)	(42.888)
06-55 Íþróttahúsið Árbær	34.980	24.787	9.606	587	45.252	20.521	13.475	0	0	10	79.258	(44.278)	(29.841)	(42.888)
6 Íþróttasvæði	0	0	0	0	0	481	0	0	0	0	481	(481)	(220)	(395)
06-61 Íþróttasvæði	0	0	0	0	0	448	0	0	0	0	448	(448)	(190)	(204)
06-65 Skíðasvæðið Traðarhvammi	0	0	0	0	0	34	0	0	0	0	34	(34)	(30)	(190)
8 Styrkir til æskulýs- og íþróttamála	0	0	0	0	0	13	0	0	0	11.785	11.798	(11.798)	(11.785)	(12.448)
06-821 UMFB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.335	10.335	(10.335)	(10.335)	(10.335)
06-83 Golfklúbbur Bolungarvíkur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000	(1.000)	(1.000)	(1.000)
06-84 Hestamannafélagið Gnýr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450	450	(450)	(450)	(450)
06-86 Heilsuþerinn Bolungarvík	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(600)
06-89 Aðrir styrkir	0	0	0	0	0	13	0	0	0	0	13	(13)	0	(63)

Í þús. kr.

	00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	7	9				
	Heildar- tekjur	Þar af þjónustu- tekjur	Þar af eigna- tekjur	Þar af endurgr. annarra	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Niður- staða	Fjárhags- áætlun	2015
07 Brunamál og almannavarnir	1.153	965	0	188	12.566	4.925	5.267	318	0	328	23.405	(22.252)	(16.245)	(17.715)
2 Brunavarnir	1.153	965	0	188	12.566	4.771	5.267	318	0	328	23.251	(22.098)	(15.995)	(17.560)
07-21 Slökkvistöð	1.153	965	0	188	12.566	3.565	1.596	0	0	328	18.055	(16.903)	(10.665)	(12.001)
07-22 Slökkvibílar	0	0	0	0	0	1.206	3.222	299	0	0	4.727	(4.727)	(4.182)	(4.299)
07-26 Tækjabíll RO369	0	0	0	0	0	0	449	19	0	0	468	(468)	(748)	(843)
07-28 Brunahanar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(400)	(417)
4 Almannavarnir og öryggismál	0	0	0	0	0	154	0	0	0	0	154	(154)	(250)	(155)
07-40 Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	154	0	0	0	0	154	(154)	(250)	(155)
08 Hreinlætismál	22.518	19.422	0	3.096	2.354	21.662	0	0	0	3.923	27.939	(5.421)	(7.381)	(7.785)
1 Heilbrigðiseftirlit	2.141	2.141	0	0	0	0	0	0	0	3.923	3.923	(1.783)	(1.500)	(2.089)
08-11 Heilbrigðiseftirlit	2.141	2.141	0	0	0	0	0	0	0	3.923	3.923	(1.783)	(1.500)	(2.089)
2 Sorphreinsun og sorpeýðing	19.552	16.456	0	3.096	1.854	21.006	0	0	0	0	22.860	(3.308)	(5.941)	(5.757)
08-21 Sorphreinsun og sorpeýðing	12.091	9.065	0	3.026	1.854	13.469	0	0	0	0	15.323	(3.233)	(7.935)	(6.329)
08-231 Eyðing/lurðun sorps	7.391	7.391	0	0	0	7.055	0	0	0	0	7.055	336	1.994	818
08-235 Eyðing brotamálma	71	0	0	71	0	482	0	0	0	0	482	(412)	0	(246)
5 Meindýraeyðing og dýraeftirlit	825	825	0	0	499	656	0	0	0	0	1.155	(330)	60	61
08-57 Eftirlit með hunda- og kattahaldi	825	825	0	0	499	656	0	0	0	0	1.155	(330)	60	61
09 Skipulags- og byggingarmál	2.312	2.312	0	0	1.072	13.008	0	426	0	0	14.506	(12.195)	(9.020)	(10.779)
2 Skipulagsmál	0	0	0	0	0	1.633	0	0	0	0	1.633	(1.633)	(1.500)	(188)
09-23 Deiliskipulag	0	0	0	0	0	1.633	0	0	0	0	1.633	(1.633)	(1.500)	(188)
5 Byggingareftirlit	1.964	1.964	0	0	1.072	10.404	0	0	0	0	11.477	(9.513)	(7.210)	(9.175)
09-50 Umhverfismálaráð	0	0	0	0	1.072	0	0	0	0	0	1.072	(1.072)	(950)	(1.043)
09-51 Byggingarfulltrúi	1.964	1.964	0	0	0	10.404	0	0	0	0	10.404	(8.441)	(6.260)	(8.132)
7 Lóðir og lendur	348	348	0	0	0	971	0	426	0	0	1.397	(1.049)	(310)	(1.416)
09-70 Lóðir og lendur	348	348	0	0	0	971	0	426	0	0	1.397	(1.049)	310	(216)
09-71 Bæjarland	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(620)	(1.200)
10 Umferðar- og samgöngumál	2.919	0	0	2.919	0	19.170	2.830	0	0	0	22.000	(19.081)	(14.170)	(22.844)
2 Gatnakerfi	1.000	0	0	1.000	0	0	2.830	0	0	0	2.830	(1.830)	(2.830)	(2.761)
10-21 Leiga gatnakerfis	1.000	0	0	1.000	0	0	2.830	0	0	0	2.830	(1.830)	(2.830)	(2.761)
3 Viðhald og rekstur gatnakerfis	1.919	0	0	1.919	0	5.865	0	0	0	0	5.865	(3.945)	1.225	(1.736)
10-31 Viðhald gata	1.919	0	0	1.919	0	5.865	0	0	0	0	5.865	(3.945)	1.225	(1.736)
4 Gangbrautir og hjólreiðastígar	0	0	0	0	0	27	0	0	0	0	27	(27)	(265)	1.793
10-410 Nýbygging gata og stíga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.493
10-411 Viðhald gangbrauta og stíga	0	0	0	0	0	27	0	0	0	0	27	(27)	(265)	(700)

Í þús. kr.

	00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	7	9				
	Heildar- tekjur	Þar af þjónustu- tekjur	Þar af eigna- tekjur	Þar af endurgr. annarra	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Niður- staða	Fjárhags- áætlun	2015
5 Umferðaröryggismál	0	0	0	0	0	4.674	0	0	0	0	4.674	(4.674)	(5.000)	(5.106)
10-53 Umferðamerkingar	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	50	(50)	(250)	(247)
10-59 Götulýsing	0	0	0	0	0	4.625	0	0	0	0	4.625	(4.625)	(4.750)	(4.859)
6 Snjómokstur og hálkuvarnir	0	0	0	0	0	8.603	0	0	0	0	8.603	(8.603)	(7.300)	(15.034)
10-61 Snjómokstur	0	0	0	0	0	8.603	0	0	0	0	8.603	(8.603)	(7.000)	(14.980)
10-62 Hálkueyðing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(300)	(54)
11 Umhverfismál	224	95	0	129	0	13.431	0	0	0	0	13.431	(13.207)	(19.432)	(11.282)
0 Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2	(2)	(2.072)	(2.109)
11-02 Garðyrkjustjóri	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2	(2)	(2.072)	(2.079)
11-03 Umhverfissrannsóknir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(30)
3 Útivistarsvæði	0	0	0	0	0	81	0	0	0	0	81	(81)	(300)	(137)
11-31 Fólkvangur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(300)	0
11-35 Gámastæði	0	0	0	0	0	81	0	0	0	0	81	(81)	0	(137)
4 Opin svæði	95	95	0	0	0	9.551	0	0	0	0	9.551	(9.456)	(12.310)	(5.931)
11-42 Sláttur og hriðing opinna svæða	95	95	0	0	0	6.574	0	0	0	0	6.574	(6.479)	(5.040)	(4.669)
11-45 Hreinsun bæjarlandsins	0	0	0	0	0	2.959	0	0	0	0	2.959	(2.959)	(6.970)	(1.129)
11-49 Eftirlit og girðingar	0	0	0	0	0	18	0	0	0	0	18	(18)	(300)	(133)
5 Umhverfi gatna og torg	0	0	0	0	0	2.191	0	0	0	0	2.191	(2.191)	(4.100)	(1.251)
11-51 Umhírða gatna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.500)	0
11-52 Fegrún bæjarins	0	0	0	0	0	2.186	0	0	0	0	2.186	(2.186)	(2.600)	(1.240)
11-53 Umferðamerking	0	0	0	0	0	5	0	0	0	0	5	(5)	0	(11)
6 Skreytingar	0	0	0	0	0	358	0	0	0	0	358	(358)	(500)	(1.693)
11-61 Jól og áramót	0	0	0	0	0	358	0	0	0	0	358	(358)	(500)	(1.693)
7 Minka- og refaeyðing	129	0	0	129	0	1.248	0	0	0	0	1.248	(1.119)	(150)	(161)
11-71 Minka- og refaeyðing	129	0	0	129	0	1.248	0	0	0	0	1.248	(1.119)	(150)	(161)
13 Atvinnumál	1.405	1.405	0	0	0	832	0	0	0	797	1.629	(224)	(1.740)	(2.291)
0 Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	797	797	(797)	(1.800)	(2.252)
21-74 Náttúrustofa Vestfjarða	0	0	0	0	0	0	0	0	0	797	797	(797)	(1.800)	(2.252)
2 Landbúnaður	0	0	0	0	0	11	0	0	0	0	11	(11)	(70)	0
13-21 Fjallskil/lögrétt	0	0	0	0	0	11	0	0	0	0	11	(11)	(70)	0
3 Atvinnuátaksverkefni	0	0	0	0	0	318	0	0	0	0	318	(318)	(340)	(347)
13-31 Atvinnuátaksverkefni Listasmíðja	0	0	0	0	0	318	0	0	0	0	318	(318)	(340)	(347)
6 Ferðamál	1.405	1.405	0	0	0	503	0	0	0	0	503	902	470	309
13-60 Ferðamálanefnd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(30)	0
13-62 Tjaldsvæði	1.405	1.405	0	0	0	503	0	0	0	0	503	902	500	309

Í þús. kr.

	00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	7	9				
	Heildar- tekjur	Þar af þjónustu- tekjur	Þar af eigna- tekjur	Þar af endurgr. annarra	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Niður- staða	Fjárhags- áætlun	2015
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34.101	34.101	(34.101)	0	(43.571)
20-41 Félagslegt íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(13.010)
20-45 Félagsheimili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29.683	29.683	(29.683)	0	(30.561)
21 Sameiginlegur kostnaður	26.847	9.877	0	16.970	76.676	37.643	2.299	0	0	7.807	124.426	(97.579)	(82.068)	(77.413)
0 Meðferð sveitarstjórnarmála	(100)	(100)	0	0	9.170	6.887	463	0	0	0	16.520	(16.620)	(15.215)	(17.648)
21-011 Bæjarstjórn	(100)	(100)	0	0	5.865	3.406	463	0	0	0	9.733	(9.833)	(9.085)	(10.378)
21-012 Bæjarráð	0	0	0	0	3.306	0	0	0	0	0	3.306	(3.306)	(3.230)	(4.493)
21-013 Aðrar nefndir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0
21-07 Endurskoðun	0	0	0	0	0	3.481	0	0	0	0	3.481	(3.481)	(3.000)	(2.776)
1 Kosningar	2.407	2.407	0	0	2.485	239	0	0	0	0	2.724	(317)	0	0
21-15 Alþingiskosningar	816	816	0	0	638	171	0	0	0	0	809	6	0	0
21-19 Aðrar kosningar	1.592	1.592	0	0	1.847	67	0	0	0	0	1.915	(323)	0	0
4 Skrifstofur sveitarfélagsins	24.262	7.292	0	16.970	50.531	22.036	1.684	0	0	53	74.303	(50.042)	(41.114)	(41.187)
21-40 Skrifstofa sveitarfélagsins	24.262	7.292	0	16.970	50.531	19.675	1.684	0	0	53	71.943	(47.681)	(40.714)	(38.955)
21-43 Innheimtukostnaður	0	0	0	0	0	2.361	0	0	0	0	2.361	(2.361)	(400)	(2.232)
5 Risna, móttökur og kynningarmál	123	123	0	0	9.189	7.729	153	0	0	12	17.084	(16.961)	(14.154)	(7.909)
21-51 Risna og gjafir	0	0	0	0	0	42	0	0	0	0	42	(42)	(200)	0
21-531 Almenn kynning	123	123	0	0	0	2.754	0	0	0	0	2.754	(2.631)	(2.500)	(2.380)
21-532 Heimasiða	0	0	0	0	0	4.342	0	0	0	0	4.342	(4.342)	(4.300)	(900)
21-535 Markaðs- og kynningarfulltrúi	0	0	0	0	9.189	591	153	0	0	12	9.945	(9.945)	(7.154)	(4.531)
21-59 Ýmis útgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(98)
6 Starfsmannakostnaður	0	0	0	0	5.300	707	0	0	0	0	6.006	(6.006)	(4.100)	(4.097)
21-60 Starfsmannakostnaður	0	0	0	0	5.300	707	0	0	0	0	6.006	(6.006)	(4.100)	(4.097)
7 Samstarf sveitarfélaga	0	0	0	0	0	46	0	0	0	6.710	6.756	(6.756)	(6.585)	(6.300)
21-71 Samtök sveitarfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.550	2.550	(2.550)	(2.250)	(2.268)
21-72 Samband Ísl. sveitarfélaga	0	0	0	0	0	46	0	0	0	203	249	(249)	(210)	(192)
21-76 Markaðsstofa Vestfjarða	0	0	0	0	0	0	0	0	0	893	893	(893)	(900)	(907)
21-77 Menningarráð Vestfjarða	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.300	1.300	(1.300)	(1.311)	(1.320)
21-78 Markaðsátak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	914	914	(914)	(914)	(914)
21-79 Fab Lab	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850	850	(850)	(1.000)	(699)
8 Ýmsir styrkir og framlög	154	154	0	0	0	0	0	0	0	1.031	1.031	(877)	(900)	(272)
21-81 Ýmsir styrkir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.031	1.031	(1.031)	(900)	(1.028)
21-83 Afskriftir viðskiptakrafna	154	154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154	0	756
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	7.644	0	0	0	0	0	7.644	(7.644)	(500)	(9.566)

Í þús. kr.

	00	02	03	81	1	2 + 4	44	5	7	9				
	Heildar- tekjur	Þar af þjónustu- tekjur	Þar af eigna- tekjur	Þar af endurgr. annarra	Laun og launat. gjöld	Vöru- og þjónustu- kaup	Innri húsa- leiga	Skattar og önnur opinb. gj.	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Niður- staða	Fjárhags- áætlun	2015
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	(12.857)	0	(12.857)	12.857	26.799	7.547
0 Fjármunatekjur	0	0	0	0	0	0	0	0	(54.841)	0	(54.841)	54.841	81.044	56.175
28-01 Vextir og verðbætur af veltufjárm.	0	0	0	0	0	0	0	0	(7.732)	0	(7.732)	7.732	6.420	5.664
28-02 Tekjur af eignarhlutum	0	0	0	0	0	0	0	0	(4.031)	0	(4.031)	4.031	4.000	554
28-03 Vextir og verðbætur af langtímask.	0	0	0	0	0	0	0	0	(43.078)	0	(43.078)	43.078	70.624	49.957
1 Fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	41.984	0	41.984	(41.984)	(54.245)	(48.628)
28-11 Vextir og verðbætur af skammtímask.	0	0	0	0	0	0	0	0	5.256	0	5.256	(5.256)	(3.000)	(4.752)
28-13 Vextir og verðbætur af langtímask.	0	0	0	0	0	0	0	0	36.569	0	36.569	(36.569)	(51.245)	(43.782)
28-15 Fjármagnstekjuskattur	0	0	0	0	0	0	0	0	159	0	159	(159)	0	(94)
Samtals rekstur aðalsjóðs	907.146	106.019	9.606	40.017	489.042	211.833	71.261	744	(12.857)	133.701	893.725	13.421	83.522	(24.011)

Rekstrarreikningur árið 2016

	Skýr.	2016	Fjárhags- áætlun	2015
Rekstrartekjur				
Leigutekjur		80.654.211	80.552.000	75.244.731
Aðrar tekjur		931.269	76.000	56.231
Endurgreiðslur		1.737.921	3.286.000	1.684.214
Söluhagnaður af fasteignum		0	0	802.500
		<u>83.323.401</u>	<u>83.914.000</u>	<u>77.787.676</u>
Rekstrarkostnaður				
Laun og launatengd gjöld		9.550.502	8.290.000	7.822.521
Rekstur eigna	1	24.992.363	14.306.000	20.965.005
Sameiginlegur kostnaður		248.412	12.125.000	217.326
Sölutap af fasteignum		8.681.224	0	0
Þátttaka í skrifstofukostnaði		1.653.684	1.654.000	1.525.032
Skattar og önnur opinber gjöld		9.518.934	8.846.000	7.990.573
		<u>54.645.119</u>	<u>45.221.000</u>	<u>38.520.457</u>
Afkoma fyrir afskriftir og vexti.....		28.678.282	38.693.000	39.267.219
Afskriftir		<u>(28.311.114)</u>	<u>(27.697.000)</u>	<u>(26.569.087)</u>
Afkoma fyrir vexti.....		367.168	10.996.000	12.698.132
Vextir		<u>(20.393.668)</u>	<u>(26.869.000)</u>	<u>(20.552.379)</u>
Afkoma ársins		<u><u>(20.026.500)</u></u>	<u><u>(15.873.000)</u></u>	<u><u>(7.854.247)</u></u>

Efnahagsreikningur

		Eignir	
	Skýr.	31.12.2016	31.12.2015
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir, lóðir og lundur		495.766.146	495.868.980
Gatnakerfi		127.339.043	129.231.201
Vélar, áhöld og tæki		23.776.810	28.364.113
		<u>646.881.999</u>	<u>653.464.294</u>
	Fastafjármunir	<u>646.881.999</u>	<u>653.464.294</u>
Veltufjármunir			
Aðrar skammtímakröfur		0	522.125
		<u>0</u>	<u>522.125</u>
	Veltufjármunir	<u>0</u>	<u>522.125</u>
	Eignir	<u>646.881.999</u>	<u>653.986.419</u>

31. desember 2016

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2016	31.12.2015
Eigið fé			
Eigið fé (neikvætt)		(120.328.608)	(106.488.888)
Eigið fé (neikvætt)		<u>(120.328.608)</u>	<u>(106.488.888)</u>
Skuldir			
Langtímaskuldir			
Skuldabréf hjá lánastofnunum		0	1.000.513
Skuldir við eigin fyrirtæki A		340.277.831	346.176.674
Næsta árs afborganir		(13.579.111)	(13.918.129)
		<u>326.698.720</u>	<u>333.259.058</u>
Skammtímaskuldir			
Skuldir við eigin fyrirtæki A		426.926.499	413.292.690
Aðrar skammtímaskuldir		6.277	5.430
Næsta árs afborganir langtímalána		13.579.111	13.918.129
		<u>440.511.887</u>	<u>427.216.249</u>
	Skuldir	<u>767.210.607</u>	<u>760.475.307</u>
	Eigið fé og skuldir	<u>646.881.999</u>	<u>653.986.419</u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016

	<u>2016</u>	<u>Fjárhags- áætlun</u>	<u>2015</u>
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins	(20.026.500)	(15.873.000)	(7.854.247)
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Reiknaðar afskriftir	28.311.114	27.697.000	26.569.087
Verðbætur og gengismunur	7.255.256	11.108.000	7.050.298
Sölutap/(hagnaður)	8.681.224		(802.500)
Veltufé frá rekstri	<u>24.221.094</u>	<u>22.932.000</u>	<u>24.962.638</u>
Breytingar á skammtímalíðum			
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	522.125	0	(511.377)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	847	0	(8.492)
Handbært fé frá rekstri	<u>24.744.066</u>	<u>22.932.000</u>	<u>24.442.769</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Kaupverð rekstrarfjármuna	(37.833.263)	(50.000.000) #	(80.030.452)
Söluverð rekstrarfjármuna	13.610.000	0	1.000.000
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(24.223.263)</u>	<u>(50.000.000)</u>	<u>(79.030.452)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	13.633.809	36.915.000 #	68.368.422
Afborganir langtímalána	(14.154.613)	(9.847.000)	(13.780.740)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(520.804)</u>	<u>27.068.000</u>	<u>54.587.682</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	0	0	0
Handbært fé í upphafi árs	0	0	0
Handbært fé í lok árs	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Rekstur eigna 2016

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
1. Rekstur eigna			
Rekstur grunnskóla	4.174.038	1.680.000	3.114.531
Rekstur tónlistarskóla	142.172	360.000	1.922.107
Rekstur leikskóla	197.479	789.000	518.140
Rekstur íþróttamiðstöðvar	3.350.406	1.300.000	4.069.413
Rekstur ráðhúss	142.886	1.915.000	541.402
Rekstur Aðalstrætis 14	1.941.135	0	84.559
Rekstur Aðalstrætis 20	500.602	100.000	167.975
Rekstur Aðalstrætis 21	72.648	230.000	320.334
Rekstur dæluhúss	7.943	10.000	7.476
Rekstur Grundartígs 13	38.903	0	0
Rekstur náttúrugripasafns	296.097	290.000	368.337
Rekstur Ósvarar	34.169	37.000	32.207
Rekstur áhaldahúss	7.733.432	2.524.000	2.606.242
Rekstur Vitastígur 3, kjallari	577.591	0	514.980
Rekstur Vitastígs 1	661.788	420.000	816.080
Rekstur Aðalstrætis 16	286.580	165.000	408.590
Rekstur Hafnarstrætis 7	164.185	0	0
Rekstur íbúða og bílskúra	407.747	389.000	769.750
Rekstur Höfðastígs 7	682.290	545.000	482.629
Rekstur Hafnargötu 28-42	0	0	18.193
Rekstur leikvalla	127.353	100.000	58.688
Rekstur sparkvallar	0	50.000	0
Rekstur gatnakerfis	190.134	0	0
Rekstur vatnsrennibrautar	0	50.000	0
Rekstur bifreiða	1.294.924	1.522.000	2.247.224
Búnaður í grunnskóla	1.422.021	840.000	669.889
Búnaður í leikskóla	159.564	300.000	426.821
Búnaður í mötuneyti	74.469	150.000	436.255
Búnaður í íþróttahús	184.648	300.000	0
Búnaður í bókasafni	14.619	50.000	31.509
Búnaður í tónlistarskóla	128.880	90.000	27.380
Búnaður á skrifstofu	(16.340)	100.000	304.294
	<u>24.992.363</u>	<u>14.306.000</u>	<u>20.965.005</u>

Rekstrarreikningur árið 2016

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
REKSTRARTEKJUR:			
Almenn hafnargjöld	79.960.484	71.800.000	70.320.128
Vörugjöld	0	655.000	546.055
Aðrar tekjur	22.069.578	18.173.000	18.513.419
Rekstrartekjur	102.030.062	90.628.000	89.379.602
REKSTRARGJÖLD:			
Rekstur hafnarmannvirkja	8.553.924	6.388.000	3.458.766
Rekstur hafnarhúss	769.016	1.298.000	1.454.489
Rekstur hafnarvogar	540.890	1.558.000	564.492
Rekstur flutningstækja	384.371	620.000	717.459
Aðkeypt raforka og vatn	6.795.405	5.100.000	5.464.001
Sameiginlegur kostnaður	35.224.048	29.962.000	33.091.325
Þátttaka í skrifstofukostnaði aðalsjóðs	11.249.508	11.250.000	9.456.000
Afskriftir fasteigna og lausafjár	7.645.144	7.939.000	8.104.658
Rekstrargjöld	71.162.306	64.115.000	62.311.190
Afkoma án fjármagnskostnaðar	30.867.756	26.513.000	27.068.412
FJÁRMUNATEKJUR OG (FJÁRMAGNSGJÖLD):			
Vaxtatekjur af veltufjármunum	82.569	139.000	168.438
Vaxtagjöld af skammtímaskuldum	(1.110.412)	(25.000)	(2.776.683)
Vaxtagjöld af langtímaskuldum	(3.280.887)	(4.467.000)	(3.559.892)
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld)	(4.308.730)	(4.353.000)	(6.168.137)
Afkoma ársins	26.559.026	22.160.000	20.900.275

Efnahagsreikningur

	31.12.2016	31.12.2015
Eignir		
Fastafjármunir		
Varanlegir rekstrarfjármunir		
Hafnarmannvirki	107.207.462	103.668.495
Vélar, áhöld og tæki	4.747.490	5.510.462
	<u>111.954.952</u>	<u>109.178.957</u>
Fastafjármunir	<u>111.954.952</u>	<u>109.178.957</u>
Veltufjármunir		
Skammtímakröfur		
Óinnheimtar tekjur	9.943.411	7.639.881
	<u>9.943.411</u>	<u>7.639.881</u>
Handbært fé		
Bankainnistæður	4.389	4.129
	<u>4.389</u>	<u>4.129</u>
Veltufjármunir	<u>9.947.800</u>	<u>7.644.010</u>
Eignir	<u><u>121.902.752</u></u>	<u><u>116.822.967</u></u>

31. desember 2016

Eigið fé og skuldir

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Eigið fé		
Óráðstafað eigið fé	76.160.235	49.601.208
Eigið fé	<u>76.160.235</u>	<u>49.601.208</u>
Skuldir		
Langtímaskuldir		
Skuldabréf hjá lánastofnunum	39.082.142	43.030.432
Næsta árs afborganir	(5.060.279)	(4.763.897)
	<u>34.021.863</u>	<u>38.266.535</u>
Skammtímaskuldir		
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur	711.644	20.962.531
Aðrar skammtímaskuldir	5.948.731	3.228.796
Næsta árs afborganir langtímalána	5.060.279	4.763.897
	<u>11.720.654</u>	<u>28.955.224</u>
Skuldir	<u>45.742.517</u>	<u>67.221.759</u>
Eigið fé og skuldir	<u><u>121.902.752</u></u>	<u><u>116.822.967</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016

	<u>2016</u>	<u>Fjárhags- áætlun</u>	<u>2015</u>
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins	26.559.026	22.160.000	20.900.275
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Reiknaðar afskriftir	7.645.144	7.939.000	8.104.658
Verðbætur og gengismunur	849.265	1.845.000	896.718
Veltufé frá rekstri	<u>35.053.435</u>	<u>31.944.000</u>	<u>29.901.651</u>
Breytingar á skammtímalíðum			
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(2.303.530)	0	1.244.741
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	2.719.932	0	499.528
Handbært fé frá rekstri	<u>35.469.837</u>	<u>31.944.000</u>	<u>31.645.920</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Hafnarframkvæmdir	(10.421.139)	(10.000.000)	(14.998.987)
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(10.421.139)</u>	<u>(10.000.000)</u>	<u>(14.998.987)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur, breyting	(20.250.887)	(36.438.000)	(12.137.279)
Tekin ný langtímalán	0	20.000.000	0
Afborganir langtímalána	(4.797.551)	(5.506.000)	(4.512.448)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(25.048.438)</u>	<u>(21.944.000)</u>	<u>(16.649.727)</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	260	0	(2.794)
Handbært fé í upphafi árs	<u>4.129</u>	<u>0</u>	<u>6.923</u>
Handbært fé í lok árs	<u>4.389</u>	<u>0</u>	<u>4.129</u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Í ársreikningnum er fjárhagsáætlun ársins birt til samanburðar.

Skuldir sem bundnar eru vísitölu eru færðar upp miðað við verðlag í lok reikningsársins.

Útistandandi skammtímakröfur hafa verið metnar með tilliti til tapsáhættu og niðurfærðar með óbeinni afskrift í ársreikningi. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreikningur sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á reikningsárinu er færð í rekstrarreikning. Metin niðurfærsluþörf í árslok er talin vera kr. 926.000. Í ársbyrjun var þessi þörf talin vera kr. 1.014.000. Lækkun ársins er því kr. 88.000.

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

2. Hafnarmannvirki greinast þannig:

	Hafnar- mannvirki	Vélar og tæki
Stofnverð í ársbyrjun.....	152.496.169	10.242.305
Afskrifað áður	(48.827.674)	(4.731.843)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	103.668.495	5.510.462
Framkvæmdir/keypt á árinu.....	10.421.139	0
Afskrifað á árinu	(6.882.172)	(762.972)
Bókfært verð í árslok.....	<u>107.207.462</u>	<u>4.747.490</u>
Afskriftarhlutföll	2,5-5%	10%

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af kostnaðarverði miðað við eignarhaldstíma á árinu.

Eigið fé

3. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Eigið fé
Yfirfært frá fyrra ári	49.601.208
Rekstrarafkoma ársins	<u>26.559.026</u>
	<u>76.160.235</u>

Skýringar

Langtímaskuldir

4. Yfirlit um langtímaskuldir:

	<u>Eftirstöðvar</u>
Skuldir í íslenskum krónum	39.082.142
Næsta árs afborganir langtímaskulda	<u>(5.060.279)</u>
Langtímaskuldir í árslok	<u>34.021.863</u>

5. Afborganir af langtímaskuldum í lok ársins greinast þannig á næstu ár:

Næsta árs afborganir	5.060.279
Afborganir 2018.....	5.282.834
Afborganir 2019.....	5.530.407
Afborganir 2020.....	4.610.002
Afborganir 2021.....	4.888.378
Afborganir síðar	<u>13.710.242</u>
	<u>39.082.142</u>

Sundurliðanir

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
Almenn hafnargjöld			
Aflagjald	71.997.898	64.000.000	64.355.554
Bryggjugjald	5.057.786	5.300.000	3.436.115
Kranagjald	2.816.800	2.500.000	2.504.518
Afskrifaðar kröfur	88.000	0	23.941
	<u>79.960.484</u>	<u>71.800.000</u>	<u>70.320.128</u>
Vörugjöld			
Vörugjöld	0	655.000	546.055
	<u>0</u>	<u>655.000</u>	<u>546.055</u>
Aðrar tekjur			
Vigtargjöld	9.121.142	8.573.000	8.376.293
Selt landrafmagn og vatn	8.208.085	6.600.000	6.988.071
Aðrar tekjur	4.740.351	3.000.000	3.149.055
	<u>22.069.578</u>	<u>18.173.000</u>	<u>18.513.419</u>
Rekstur hafnarmannvirkja			
Efni og vörur til viðhalds	2.027.526	1.200.000	1.266.348
Aðkeypt þjónusta	4.697.989	4.113.000	1.289.468
Akstur og flutningskostnaður	59.984	0	0
Sorphirða og hreinlætisvörur	781.072	750.000	760.042
Vátryggingar	20.776	225.000	20.414
Annar kostnaður	966.577	100.000	122.494
	<u>8.553.924</u>	<u>6.388.000</u>	<u>3.458.766</u>
Rekstur hafnarhúss			
Raforka	535.075	500.000	533.806
Viðhald	60.601	750.000	750.924
Vátryggingar	22.441	23.000	21.082
Fasteignagjöld	120.130	0	117.133
Annar kostnaður	30.769	25.000	31.544
	<u>769.016</u>	<u>1.298.000</u>	<u>1.454.489</u>
Rekstur hafnarvogar			
Eftirlitsgjöld	0	200.000	204.783
Aðkeypt sérfræðiþjónusta	317.194	718.000	72.642
Annar kostnaður	223.696	640.000	287.067
	<u>540.890</u>	<u>1.558.000</u>	<u>564.492</u>

Sundurliðanir

	<u>2016</u>	<u>Fjárhags- áætlun</u>	<u>2015</u>
Rekstur flutningstækja			
Eldsneyti	173.065	200.000	221.960
Viðhald	152.949	400.000	471.361
Vátryggingar	42.579	0	8.745
Bifreiðagjöld	15.778	20.000	15.393
	<u>384.371</u>	<u>620.000</u>	<u>717.459</u>
Sameiginlegur kostnaður			
Laun og launatengd gjöld	27.848.412	24.264.000	26.164.031
Ritföng, pappír, prentun	147.771	140.000	175.827
Aðrar smávörur og tæki	580.224	543.000	555.795
Sími, talstöðvar, burðargjöld	291.159	230.000	322.323
Akstur, ferðakostnaður og dagpeningar	154.000	255.000	138.600
Aðkeypt þjónusta	1.907.433	1.445.000	1.819.701
Vátryggingar	349.548	335.000	326.520
Styrkur v. björgunarsveitar	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Aðrir styrkir, auglýsingar, félagsgjöld, námskeið og fl.	2.945.501	1.750.000	2.588.528
	<u>35.224.048</u>	<u>29.962.000</u>	<u>33.091.325</u>

Rekstrarreikningur árið 2016

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
REKSTRARTEKJUR:			
Álagður vatnsskattur	23.202.184	22.700.000	22.661.164
Aukavatnsskattur	6.825.770	5.000.000	5.909.819
Mælaleiga	411.541	400.000	406.406
Afskrifaðar viðskiptakröfur	0	0	18.808
Rekstrarframlag frá aðalsjóði	4.418.171	0	0
Rekstrartekjur	<u>34.857.666</u>	<u>28.100.000</u>	<u>28.996.197</u>
REKSTRARGJÖLD:			
Raforka	2.993.864	4.030.000	3.877.713
Efni og vinna	12.952.542	2.740.000	5.189.976
Heimtaugar	0	0	276.995
Rannsóknir og eftirlit	599.280	490.000	800.838
Annar rekstrarkostnaður	246.153	551.000	244.472
Laun og launatengd gjöld	7.951.038	11.932.000	5.421.615
Þátttaka í skrifstofukostnaði	1.369.768	1.255.000	1.239.783
Afskriftir veitukerfis	4.394.544	4.406.000	4.494.478
Rekstrargjöld	<u>30.507.189</u>	<u>25.404.000</u>	<u>21.545.870</u>
Afkoma án fjármagnskostnaðar	<u>4.350.477</u>	<u>2.696.000</u>	<u>7.450.327</u>
FJÁRMUNATEKJUR OG (FJÁRMAGNSGJÖLD):			
Vaxtatekjur af skammtímakröfum	0	0	74.257
Vaxtagjöld af langtímaskuldum	(4.350.477)	(5.695.000)	(4.492.196)
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld)	<u>(4.350.477)</u>	<u>(5.695.000)</u>	<u>(4.417.939)</u>
Afkoma ársins	<u>0</u>	<u>(2.999.000)</u>	<u>3.032.388</u>

Efnahagsreikningur

Eignir

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Fastafjármunir		
Varanlegir rekstrarfjármunir		
Vatnsveitukerfi	63.996.453	68.390.997
	<u>63.996.453</u>	<u>68.390.997</u>
Fastafjármunir	<u>63.996.453</u>	<u>68.390.997</u>
Veltufjármunir		
Skammtímakröfur		
Óinnheimtar tekjur	2.212.189	2.426.097
Aðrar skammtímakröfur	0	3.343
	<u>2.212.189</u>	<u>2.429.440</u>
Veltufjármunir	<u>2.212.189</u>	<u>2.429.440</u>
Eignir	<u><u>66.208.642</u></u>	<u><u>70.820.437</u></u>

31. desember 2016

Eigið fé og skuldir

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Eigið fé		
Ójafnað tap	(10.536.371)	(10.536.371)
Eigið fé (neikvætt)	<u>(10.536.371)</u>	<u>(10.536.371)</u>
Skuldir		
Langtímaskuldir		
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur	70.496.168	74.064.666
Næsta árs afborganir	(5.286.124)	(5.028.616)
	<u>65.210.044</u>	<u>69.036.050</u>
Skammtímaskuldir		
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur	6.248.845	7.292.142
Næsta árs afborganir langtímalána	5.286.124	5.028.616
	<u>11.534.969</u>	<u>12.320.758</u>
Skuldir	<u>76.745.013</u>	<u>81.356.808</u>
Eigið fé og skuldir	<u><u>66.208.642</u></u>	<u><u>70.820.437</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016

	<u>2016</u>	<u>Fjárhags- áætlun</u>	<u>2015</u>
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins	0	(2.999.000)	3.032.388
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Reiknaðar afskriftir	4.394.544	4.406.000	4.494.478
Verðbætur	<u>1.552.375</u>	<u>2.345.000</u>	<u>1.557.112</u>
Veltufé frá/(til) rekstrar	5.946.919	3.752.000	9.083.978
Breytingar á skammtímalíðum			
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	<u>217.251</u>		<u>(890.223)</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>6.164.170</u>	<u>3.752.000</u>	<u>8.193.755</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(5.585.351)</u>
Fjárfestingarhreyfingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(5.585.351)</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur, breyting	(1.043.297)	(3.752.000)	2.240.791
Afborganir langtímalána við A-hluta fyrirtæki	<u>(5.120.873)</u>		<u>(4.849.195)</u>
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(6.164.170)</u>	<u>(3.752.000)</u>	<u>(2.608.404)</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	0	0	0
Handbært fé í upphafi árs	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Handbært fé í lok árs	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Í ársreikningnum er fjárhagsáætlun ársins birt til samanburðar.

Skuldir sem bundnar eru vísitölu eru færðar upp miðað við verðlag í lok reikningsársins.

Útistandandi skammtímakröfur hafa verið metnar með tilliti til tapsáhættu og niðurfærðar með óbeinni afskrift í ársreikningi. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreikningur sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á reikningsárinu er færð í rekstrarreikning. Metin niðurfærsluþörf í árslok er talin engin eins og í ársbyrjun.

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

2. Vatnsveitukerfi greinast þannig:

	Hólsár- veita	Hlíðardals- veita
Stofnverð í ársbyrjun.....	96.732.150	123.799.799
Afskrifað áður	(50.527.397)	(101.613.555)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	46.204.753	22.186.244
Viðbót á árinu.....	0	0
Afskrifað á árinu	(3.853.680)	(540.864)
Bókfært verð í árslok.....	42.351.073	21.645.380
Afskriftarhlutföll	4%	4%

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af kostnaðarverði miðað við eignarhaldstíma á árinu.

Eigið fé

3. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Eigið fé
Yfirfært frá fyrra ári	(10.536.371)
Afkoma ársins	0
	(10.536.371)

Rekstrarreikningur árið 2016

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
REKSTRARTEKJUR:			
Álagt holræsagjald	16.893.433	16.500.000	16.496.754
Afskrifaðar viðskiptakröfur	0	0	(7.902)
Rekstrartekjur	16.893.433	16.500.000	16.488.852
REKSTRARGJÖLD:			
Efni og vinna	690.047	1.410.000	2.044.728
Laun	2.254.927	2.261.000	4.896.369
Akstur, vélaleiga, snjómokstur	0	0	71.103
Annar rekstrarkostnaður	985.743	760.000	537.290
Þátttaka í skrifstofukostnaði	939.957	796.000	838.038
Afskriftir	100.608	0	75.456
Rekstrargjöld	4.971.282	5.227.000	8.462.984
Afkoma án fjármagnskostnaðar	11.922.151	11.273.000	8.025.868
FJÁRMUNATEKJUR OG (FJÁRMAGNSGJÖLD):			
Vaxtagjöld af langtímaskuldum	(2.393.211)	(3.133.000)	(2.471.169)
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld)	(2.393.211)	(3.133.000)	(2.471.169)
Afkoma ársins	9.528.940	8.140.000	5.554.699

Efnahagsreikningur

Eignir

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Fastafjármunir		
Varanlegir rekstrarfjármunir		
Holræsakerfi	17.764.706	17.602.221
	<u>17.764.706</u>	<u>17.602.221</u>
Fastafjármunir	<u>17.764.706</u>	<u>17.602.221</u>
Veltufjármunir		
Skammtímakröfur		
Aðrar skammtímakröfur	0	3.868
Inneign hjá aðalsjóði Bolungarvíkur	27.577.272	20.169.990
	<u>27.577.272</u>	<u>20.173.858</u>
Veltufjármunir	<u>27.577.272</u>	<u>20.173.858</u>
Eignir	<u>45.341.978</u>	<u>37.776.079</u>

31. desember 2016

Eigið fé og skuldir

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Eigið fé		
Ójafnað tap	6.561.835	(2.967.105)
Eigið fé	<u>6.561.835</u>	<u>(2.967.105)</u>
Skuldir		
Langtímaskuldir		
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur	38.780.143	40.743.184
Næsta árs afborganir	(2.907.913)	(2.766.256)
	<u>35.872.230</u>	<u>37.976.928</u>
Skammtímaskuldir		
Næsta árs afborganir langtímalána	2.907.913	2.766.256
	<u>2.907.913</u>	<u>2.766.256</u>
Skuldir	<u>38.780.143</u>	<u>40.743.184</u>
Eigið fé og skuldir	<u><u>45.341.978</u></u>	<u><u>37.776.079</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016

	<u>2016</u>	<u>Fjárhags- áætlun</u>	<u>2015</u>
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins	9.528.940	8.140.000	5.554.699
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Reiknaðar afskriftir	100.608	0	75.456
Verðbætur	853.966	1.290.000	856.572
Veltufé frá rekstri	<u>10.483.514</u>	<u>9.430.000</u>	<u>6.486.727</u>
Breytingar á skammtímalíðum			
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	3.868		(475)
Handbært fé frá rekstri	<u>10.487.382</u>	<u>9.430.000</u>	<u>6.486.252</u>
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(263.093)	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(263.093)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Fjármögnunarhreyfingar			
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(7.407.282)	(9.430.000)	(3.818.696)
Afborganir langtímalána við A-hluta fyrirtæki	(2.817.007)	0	(2.667.556)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(10.224.289)</u>	<u>(9.430.000)</u>	<u>(6.486.252)</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	0	0	0
Handbært fé í upphafi árs	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Handbært fé í lok árs	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Í ársreikningnum er fjárhagsáætlun ársins birt til samanburðar.

Skuldir sem bundnar eru vísitölu eru færðar upp miðað við verðlag í lok reikningsársins.

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

2. Fráveitukerfi greinast þannig:

	<u>Fráveita</u>
Stofnverð í ársbyrjun.....	155.565.357
Afskrifað áður	<u>(137.963.136)</u>
Bókfært verð í ársbyrjun.....	17.602.221
Viðbót á árinu.....	263.093
Afskrifað á árinu	<u>(100.608)</u>
Bókfært verð í árslok.....	<u>17.764.706</u>
Afskriftarhlutföll	4%

Eigið fé

3. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	<u>Eigið fé</u>
Yfirfært frá fyrra ári	(2.967.105)
Afkoma ársins	<u>9.528.940</u>
	<u>6.561.835</u>

Rekstrarreikningur árið 2016

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
REKSTRARTEKJUR:			
Húsaleigutekjur	17.828.340	17.131.000	19.075.215
Afskriftir þjónustutekna	0	0	(513.582)
Aðrar tekjur	1.279.412	2.264.000	2.069.122
Rekstrarframlag frá aðalsjóði	0	0	13.009.638
Söluhagnaður fastafjármuna	12.000.031	0	0
Rekstrartekjur	31.107.783	19.395.000	33.640.393
REKSTRARGJÖLD:			
Rekstrarkostnaður fasteigna			
Viðhald	2.765.621	7.324.000	3.322.872
Rafmagn og hiti	3.080.942	1.370.000	1.739.537
Vátryggingar	575.406	300.000	614.268
Fasteinagjöld	2.561.954	1.993.000	2.640.724
Laun og launatengd gjöld	1.649.181	1.100.000	1.630.123
Annar rekstrarkostnaður fasteigna	3.189.770	2.100.000	2.496.395
	13.822.874	14.187.000	12.443.919
Þátttaka í skrifstofukostnaði	2.014.536	2.014.000	1.867.116
Afskriftir fasteigna	4.718.635	4.333.000	5.249.595
Rekstrargjöld	20.556.045	20.534.000	19.560.630
Afkoma án fjármagnskostnaðar	10.551.738	(1.139.000)	14.079.763
FJÁRMUNATEKJUR OG (FJÁRMAGNSGJÖLD):			
Vaxtatekjur af skammtímakröfum	0	0	33.739
Vaxtagjöld af langtímaskuldum	(14.392.208)	(20.741.000)	(14.113.502)
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld)	(14.392.208)	(20.741.000)	(14.079.763)
Afkoma ársins.....	(3.840.470)	(21.880.000)	0

31. desember 2016

Eigið fé og skuldir

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Eigið fé		
Ójafnað tap	(86.881.855)	(83.041.385)
Eigið fé (neikvætt)	<u>(86.881.855)</u>	<u>(83.041.385)</u>
Skuldir		
Langtímaskuldir		
Skuldabréf hjá lánastofnunum	303.082.395	309.411.356
Næsta árs afborganir	(12.458.728)	(12.173.210)
	<u>290.623.667</u>	<u>297.238.146</u>
Skammtímaskuldir		
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur	0	15.820.455
Aðrar skammtímaskuldir	2.346.377	2.463.155
Næsta árs afborganir langtímalána	12.458.728	12.173.210
	<u>14.805.105</u>	<u>30.456.820</u>
Skuldir	<u>305.428.772</u>	<u>327.694.966</u>
Eigið fé og skuldir	<u><u>218.546.917</u></u>	<u><u>244.653.581</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016

	<u>2016</u>	<u>Fjárhags- áætlun</u>	<u>2015</u>
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins	(3.840.470)	(21.880.000)	0
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Reiknaðar afskriftir	4.718.635	4.533.000	5.249.595
Verðbætur og gengismunur	5.918.814	9.930.000	5.853.229
Söluhagnaður rekstrarfjármuna	(12.000.031)		0
Veltufé til rekstrar	(5.203.052)	(7.417.000)	11.102.824
Breytingar á skammtímalíðum			
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	(232.419)		2.123.944
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	(116.777)		(1.131.086)
Handbært fé til rekstrar	(5.552.248)	(7.417.000)	12.095.682
Fjárfestingarhreyfingar			
Kaupverð rekstrarfjármuna	(1.093.808)	0	(5.628.074)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	53.349.415		0
Fjárfestingarhreyfingar	52.255.607	0	(5.628.074)
Fjármögnunarhreyfingar			
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur, breyting	(34.455.583)	20.119.000	5.463.306
Afborganir langtímalána	(12.247.776)	(12.702.000)	(11.930.914)
Fjármögnunarhreyfingar	(46.703.359)	7.417.000	(6.467.608)
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	0	0	0
Handbært fé í upphafi árs	0	0	0
Handbært fé í lok árs	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Í ársreikningnum er fjárhagsáætlun ársins birt til samanburðar.

Skuldir sem bundnar eru vísitölu eru færðar upp miðað við verðlag í lok reikningsársins.

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

2. Fasteignir greinast þannig:

	Fasteignir
Stofnverð í ársbyrjun.....	304.758.277
Afskrifað áður	<u>(60.914.633)</u>
Bókfært verð í ársbyrjun.....	243.843.644
Viðbót á árinu.....	1.093.808
Selt á árinu	(41.349.384)
Afskrifað á árinu	<u>(4.718.635)</u>
Bókfært verð í árslok.....	<u>198.869.433</u>
Afskriftarhlutföll	1-2%

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af kostnaðarverði miðað við eignarhaldstíma á árinu.

Eigið fé

3. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Eigið fé
Yfirfært frá fyrra ári	(83.041.385)
Afkoma ársins	<u>(3.840.470)</u>
	<u>(86.881.855)</u>

Skýringar

Langtímaskuldir

4. Yfirlit um langtímaskuldir:

	<u>Eftirstöðvar</u>
Skuldir í íslenskum krónum	303.082.395
Næsta árs afborganir langtímaskulda	<u>(12.458.728)</u>
Langtímaskuldir í árslok	<u>290.623.667</u>

5. Afborganir af langtímaskuldum í lok ársins greinast þannig á næstu ár:

Næsta árs afborganir	12.458.728
Afborganir 2018.....	12.596.854
Afborganir 2019.....	12.751.327
Afborganir 2020.....	11.136.947
Afborganir 2021.....	11.302.607
Afborganir síðar	242.835.932
	<u>303.082.395</u>

Rekstrarreikningur árið 2016

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
REKSTRARTEKJUR:			
Framlag bæjarsjóðs	29.683.298	0	30.560.947
Leigutekjur	2.937.245	7.500.000	3.185.822
Rekstrartekjur	32.620.543	7.500.000	33.746.769
REKSTRARGJÖLD:			
Húsnæðis- og tækjakostnaður	5.524.108	5.770.000	7.209.538
Annar kostnaður	7.030.403	6.185.000	7.408.428
Afskriftir fasteigna og lausafjár	8.488.293	11.055.000	10.549.571
Rekstrargjöld	21.042.804	23.010.000	25.167.537
Afkoma án fjármagnskostnaðar	11.577.739	(15.510.000)	8.579.232
FJÁRMUNATEKJUR OG (FJÁRMAGNSGJÖLD):			
Vaxtatekjur	5.252	0	44.241
Vaxtagjöld af skuldabréfi aðalsjóðs	(15.998.955)	(21.870.000)	(15.964.724)
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld)	(15.993.703)	(21.870.000)	(15.920.483)
Afkoma ársins	(4.415.964)	(37.380.000)	(7.341.251)

Efnahagsreikningur

Eignir

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Fastafjármunir		
Varanlegir rekstrarfjármunir		
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi	242.452.861	249.045.852
Áhöld og tæki	3.565.840	4.872.038
	<u>246.018.701</u>	<u>253.917.890</u>
Fastafjármunir	<u>246.018.701</u>	<u>253.917.890</u>
Veltufjármunir		
Skammtímakröfur		
Óinnheimtar tekjur	226.260	0
Aðrar skammtímakröfur	356.931	380.903
	<u>583.191</u>	<u>380.903</u>
Handbært fé		
Bankainnistæður	959	959
	<u>959</u>	<u>959</u>
Veltufjármunir	<u>584.150</u>	<u>381.862</u>
Eignir	<u><u>246.602.851</u></u>	<u><u>254.299.752</u></u>

31. desember 2016

Eigið fé og skuldir

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Eigið fé		
Eigið fé	(22.481.785)	(18.065.821)
Eigið fé	<u>(22.481.785)</u>	<u>(18.065.821)</u>
Skuldir		
Langtímaskuldir		
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur	269.056.983	272.337.583
Næsta árs afborganir	(9.279.918)	(8.827.816)
	<u>259.777.065</u>	<u>263.509.767</u>
Skammtímaskuldir		
Skuld við aðalsjóð	27.653	27.990
Næsta árs afborganir langtímalána	9.279.918	8.827.816
	<u>9.307.571</u>	<u>8.855.806</u>
Skuldir	<u>269.084.636</u>	<u>272.365.573</u>
Eigið fé og skuldir	<u><u>246.602.851</u></u>	<u><u>254.299.752</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins	(4.415.964)	(37.380.000)	(7.341.251)
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Reiknaðar afskriftir	8.488.293	11.055.000	10.549.571
Verðbætur	5.709.213	9.004.000	5.517.109
Veltufé til rekstrar	9.781.542	(17.321.000)	8.725.429
Breytingar á skammtímalíðum			
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	(202.287)		(240.577)
Handbært fé til rekstrar	9.579.255	(17.321.000)	8.484.852
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(589.104)	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(589.104)	0	0
Fjármögnunarhreyfingar			
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur, breyting	(337)	17.321.000	27.990
Afborganir langtímalána	(8.989.814)		(8.512.842)
Fjármögnunarhreyfingar	(8.990.151)	17.321.000	(8.484.852)
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	0	0	0
Handbært fé í upphafi árs	959	0	959
Handbært fé í lok árs	959	0	959

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Í ársreikningnum er fjárhagsáætlun ársins birt til samanburðar.

Skuldir sem bundnar eru vísitölu eru færðar upp miðað við verðlag í lok reikningsársins.

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

2. Fasteignir greinast þannig:

	Fasteignir	Áhöld og tæki	Samtals
Stofnverð í ársbyrjun.....	278.951.116	21.326.794	300.277.910
Afskrifað áður	(29.905.263)	(16.454.756)	(46.360.019)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	249.045.853	4.872.038	253.917.891
Viðbót á árinu.....	0	589.103	589.103
Afskrifað á árinu	(6.592.992)	(1.895.301)	(8.488.293)
Bókfært verð í árslok.....	<u>242.452.861</u>	<u>3.565.840</u>	<u>246.018.701</u>
Afskriftarhlutföll	2,5%	20%	

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af kostnaðarverði miðað við eignarhaldstíma á árinu.

Eigið fé

3. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Eigið fé
Yfirfært frá fyrra ári	(18.065.821)
Afkoma ársins	(4.415.964)
	<u>(22.481.785)</u>

Skýringar

Langtímaskuldir

4. Yfirlit um langtímaskuldir:

	<u>Eftirstöðvar</u>
Skuld við aðalsjóð.....	269.056.983
Næsta árs afborganir langtímaskulda	<u>(9.279.918)</u>
Langtímaskuldir í árslok	<u>259.777.065</u>

5. Afborganir af langtímaskuldum í lok ársins greinast þannig á næstu ár:

Næsta árs afborganir	9.279.918
Afborganir 2018.....	9.623.276
Afborganir 2019.....	9.979.335
Afborganir 2020.....	10.348.571
Afborganir 2021.....	10.731.469
Afborganir síðar	<u>219.094.414</u>
	<u>269.056.983</u>

Sundurliðanir

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
Framlag bæjarsjóðs			
Framlag bæjarsjóðs	29.683.298	0	30.560.947
	<u>29.683.298</u>	<u>0</u>	<u>30.560.947</u>
1. Aðrar tekjur			
Húsaleiga	2.770.162	7.500.000	3.154.441
Aðrar tekjur	167.083	0	31.381
	<u>2.937.245</u>	<u>7.500.000</u>	<u>3.185.822</u>
2. Húsnæðis- og tækjakostnaður			
Rafmagn og hiti	1.781.739	1.700.000	1.626.912
Viðhald	260.892	550.000	2.023.279
Vátryggingar	541.154	520.000	506.437
Fasteignagjöld	2.113.990	2.115.000	2.072.520
Sérfræðipjónusta	750.486	355.000	275.359
Gjaldfærð áhöld	75.847	530.000	705.031
	<u>5.524.108</u>	<u>5.770.000</u>	<u>7.209.538</u>
3. Annar kostnaður			
Flutningskostnaður	26.836	460.000	8.571
Ræstingar og sorphreinsun	207.299	200.000	201.639
Hreinlætisvörur	91.130	150.000	133.739
Ritföng, prentun, sími, burðargjöld	152.151	35.000	252.242
Netkostnaður	76.905	0	37.560
Leyfis- og eftirlitsgjöld	119.728	140.000	787.033
Aðkeypt þjónusta	6.000.198	5.200.000	5.684.288
Kostnaður v. starfsmanna	122.076	0	105.447
Auglýsingar	187.800	0	170.109
Annar kostnaður	46.280	0	27.800
	<u>7.030.403</u>	<u>6.185.000</u>	<u>7.408.428</u>

Rekstrarreikningur árið 2016

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
REKSTRARTEKJUR:			
Leigutekjur	21.584.839	20.787.000	6.722.850
Rekstrartekjur	21.584.839	20.787.000	6.722.850
REKSTRARGJÖLD:			
Laun og launatengd gjöld	191.774	0	248.077
Vátryggingar og fasteignagjöld	2.032.198	1.500.000	1.596.179
Aðkeypt þjónusta	211.432	9.900.000	18.473
Afskriftir fasteigna og lausafjár	8.444.309	0	733.546
Rekstrargjöld	10.879.713	11.400.000	2.596.275
Afkoma án fjármagnskostnaðar	10.705.126	9.387.000	4.126.575
FJÄRMUNATEKJUR OG (FJÄRMAGNSGJÖLD):			
Vaxtagjöld og verðbætur af langtímalánum	(22.539.863)	(32.540.000)	(4.031.761)
Fjármunatekjur (fjármagnsgjöld)	(22.539.863)	(32.540.000)	(4.031.761)
Afkoma ársins	(11.834.737)	(23.153.000)	94.814

Efnahagsreikningur

Eignir		31.12.2016	31.12.2015
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi	2	418.432.185	351.368.758
		<u>418.432.185</u>	<u>351.368.758</u>
Fastafjármunir		<u>418.432.185</u>	<u>351.368.758</u>
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur			
Aðrar skammtímakröfur		0	305.584
		<u>0</u>	<u>305.584</u>
Veltufjármunir		<u>0</u>	<u>305.584</u>
Eignir		<u>418.432.185</u>	<u>351.674.342</u>

31. desember 2016

Eigið fé og skuldir

		<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Eigið fé			
Eigið fé	3	(13.658.867)	(1.824.130)
	Eigið fé	<u>(13.658.867)</u>	<u>(1.824.130)</u>
Skuldir			
Langtímaskuldir			
Skuldabréf hjá lánastofnunum		374.722.905	200.299.398
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur		55.029.496	151.602.339
Næsta árs afborganir		(10.490.527)	(5.372.929)
		<u>419.261.874</u>	<u>346.528.808</u>
Skammtímaskuldir			
Aðrar skammtímaskuldir		2.338.651	1.596.735
Næsta árs afborganir langtímalána		10.490.527	5.372.929
		<u>12.829.178</u>	<u>6.969.664</u>
	Skuldir	<u>432.091.052</u>	<u>353.498.472</u>
	Eigið fé og skuldir	<u><u>418.432.185</u></u>	<u><u>351.674.342</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016

	2016	Fjárhags- áætlun	2015
Rekstrarhreyfingar			
Afkoma ársins	(11.834.737)	(23.153.000)	94.814
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
Reiknaðar afskriftir	8.444.309	1.500.000	733.546
Verðbætur	9.659.902	11.440.000	3.029.433
Veltufé frá rekstri	6.269.474	(10.213.000)	3.857.793
Breytingar á skammtímalíðum			
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	305.584		2.414.203
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	741.916		573.869
Handbært fé frá rekstri	7.316.974	(10.213.000)	6.845.865
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum	(75.507.736)	0	(75.126.568)
Fjárfestingarhreyfingar	(75.507.736)	0	(75.126.568)
Fjármögnunarhreyfingar			
Skuld við aðalsjóð Bolungarvíkur, breyting	(96.572.843)	10.229.000	27.442.989
Tekin ný langtímalán	175.000.000	0	50.000.000
Afborganir langtímalána	(10.236.395)	(16.000)	(9.162.286)
Fjármögnunarhreyfingar	68.190.762	10.213.000	68.280.703
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	0	0	0
Handbært fé í upphafi árs	0	0	0
Handbært fé í lok árs	0	0	0

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Ársreikningurinn er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Við gerð ársreikningsins er í öllum meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og á fyrra ári. Ársreikningurinn er gerður eftir kostnaðarverðsaðferð.

Í ársreikningnum er fjárhagsáætlun ársins birt til samanburðar.

Skuldir sem bundnar eru vísitölu eru færðar upp miðað við verðlag í lok reikningsársins.

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

2. Fasteignir greinast þannig:

	<u>Fasteignir</u>
Stofnverð í ársbyrjun.....	351.368.758
Keypt á árinu.....	<u>75.507.736</u>
Bókfært verð í ársbyrjun.....	426.876.494
Afskrifað í ársbyrjun.....	0
Afskrifað á árinu	<u>(8.444.309)</u>
Bókfært verð í árslok.....	<u>418.432.185</u>
Afskriftarhlutföll	3%

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af kostnaðarverði miðað við eignarhaldstíma á árinu. Eignin var tekin í notkun í byrjun desember 2015 og er fyrnd frá þeim tíma.

Eigið fé

3. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	<u>Eigið fé</u>
Yfirfært frá fyrra ári	(1.824.130)
Hagnaður ársins	<u>(11.834.737)</u>
	<u>(13.658.867)</u>

Sundurliðanir

	<u>2016</u>	<u>Fjárhags- áætlun</u>	<u>2015</u>
6. Aðrar tekjur			
Húsaleiga	20.304.839	20.787.000	6.722.850
Aðrar tekjur	1.280.000	0	0
	<u>21.584.839</u>	<u>20.787.000</u>	<u>6.722.850</u>
7. Laun og tengd gjöld			
Laun	160.218	0	204.979
Tryggingargjald	12.282	0	17.267
Lífeyrissjóðsgjöld, sjúkra- og orlofssjóður	19.274	0	25.831
	<u>191.774</u>	<u>0</u>	<u>248.077</u>
8. Húsnæðis- og tækjakostnaður			
Rafmagn og hiti	273.770	0	0
Viðhald	233.609	0	0
Vátryggingar	334.208	0	304.303
Fasteignagjöld	1.190.611	1.500.000	1.038.879
Gjaldfærð áhöld	0	0	252.997
	<u>2.032.198</u>	<u>1.500.000</u>	<u>1.596.179</u>
9. Annar kostnaður			
Þátttaka í rekstri skrifstofu	157.588	0	0
Annar kostnaður	53.844	0	18.473
	<u>211.432</u>	<u>0</u>	<u>18.473</u>