

Rekstrarreikningur jan. - júní 2010

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
		jan. - júní 2010	Áætlun	jan. - júní 2010	Áætlun	jan. - júní 2010	Áætlun
Tekjur	3						
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs		155.525	162.903	0	0	154.402	162.903
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga		47.014	60.650	0	0	47.014	60.650
Aðrar tekjur		38.596	49.325	57.813	50.512	92.525	99.837
		<u>241.134</u>	<u>272.878</u>	<u>57.813</u>	<u>50.512</u>	<u>293.941</u>	<u>323.390</u>
Gjöld							
Laun og launatengd gjöld	4	136.724	130.289	18.155	12.768	154.879	143.057
Breyting lífeyrisskuldbindinga	4	1.910	1.910	0	0	1.910	1.910
Annar rekstrarkostnaður		84.092	82.263	17.571	16.935	96.657	99.198
		<u>222.726</u>	<u>214.462</u>	<u>35.726</u>	<u>29.703</u>	<u>253.446</u>	<u>244.165</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		18.409	58.416	22.086	20.809	40.495	79.225
Afskriftir	5	<u>(8.290)</u>	<u>(11.031)</u>	<u>(4.721)</u>	<u>(4.303)</u>	<u>(13.011)</u>	<u>(15.334)</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		10.119	47.385	17.365	16.506	27.484	63.891
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		<u>(19.801)</u>	<u>(15.876)</u>	<u>(22.335)</u>	<u>(25.209)</u>	<u>(42.136)</u>	<u>(41.085)</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði		(9.682)	31.509	(4.970)	(8.703)	(14.652)	22.807
Aðrar tekjur og gjöld							
Óvenjulegir liðir		<u>3.750</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>36.500</u>	<u>3.750</u>	<u>36.500</u>
Rekstrarniðurstaða		<u>(5.932)</u>	<u>31.509</u>	<u>(4.970)</u>	<u>27.798</u>	<u>(10.902)</u>	<u>59.307</u>

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
		30.06.2010	31.12.2009	30.06.2010	31.12.2009	30.06.2010	31.12.2009
Fastafjármunir							
Varanlegir rekstrarfjármunir	2,5,6						
Fasteignir		544.023	437.510	186.886	188.548	730.909	626.058
Hafnarmannvirki				62.783	61.071	62.783	61.071
Gatnakerfi		9.950	10.191			9.950	10.191
Snjóflóðavarnagarður		7.735	7.735			7.735	7.735
Vatnsveitu- og holræsakerfi				92.069	93.587	92.069	93.587
Vélar, áhöld og tæki		9.323	9.701	290	290	9.613	9.991
		<u>571.032</u>	<u>465.137</u>	<u>342.028</u>	<u>343.496</u>	<u>913.059</u>	<u>808.634</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur							
Eignarhlutar í félögum	7	102.610	102.610			102.610	102.610
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	8	190.177	189.505				
		<u>292.787</u>	<u>292.114</u>			<u>102.610</u>	<u>102.610</u>
Fastafjármunir		<u>863.819</u>	<u>757.252</u>	<u>342.028</u>	<u>343.496</u>	<u>1.015.669</u>	<u>911.243</u>
Veltufjármunir	2						
Skammtímakröfur							
Óinnheimtar tekjur	9	65.088	43.931	12.075	8.299	77.163	52.230
Fyrirfrangreiddur kostnaður		5.850		1.557		7.406	
Aðrar skammtímakröfur	9	31.311	79.064	424	9.491	31.735	88.554
Næsta árs afborganir langtímakrafna		20.292	18.255			5.862	5.862
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		14.215	28.908	21.005	3.827		
		<u>136.755</u>	<u>170.158</u>	<u>35.062</u>	<u>21.617</u>	<u>122.166</u>	<u>146.646</u>
Handbært fé							
Bankainnistæður		17.329	58.975	14	6	17.343	58.981
		<u>17.329</u>	<u>58.975</u>	<u>14</u>	<u>6</u>	<u>17.343</u>	<u>58.981</u>
Veltufjármunir		<u>154.084</u>	<u>229.133</u>	<u>35.075</u>	<u>21.624</u>	<u>139.509</u>	<u>205.627</u>
Eignir		<u>1.017.903</u>	<u>986.384</u>	<u>377.103</u>	<u>365.120</u>	<u>1.155.178</u>	<u>1.116.871</u>

30. júní 2010

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
		30.06.2010	31.12.2009	30.06.2010	31.12.2009	30.06.2010	31.12.2009
Eigið fé	10						
Eigið fé		284.424	196.306	(200.890)	(195.919)	83.535	387
Eigið fé		<u>284.424</u>	<u>196.306</u>	<u>(200.890)</u>	<u>(195.919)</u>	<u>83.535</u>	<u>387</u>
Skuldbindingar							
Lífeyrisskuldbinding	11	92.300	90.390			92.300	90.390
		<u>92.300</u>	<u>90.390</u>			<u>92.300</u>	<u>90.390</u>
Langtímaskuldir	12,13						
Skuldir við Lánasjóð sveitarfélaga		441.103	459.863			441.103	459.863
Skuldir við aðrar lánastofnanir		97.365	91.450	317.548	318.121	414.912	409.571
Skuldir við eigin fyrirtæki				204.608	201.898		
Næsta árs afborganir		(84.988)	(86.314)	(34.691)	(33.130)	(105.249)	(107.051)
		<u>453.479</u>	<u>464.999</u>	<u>487.464</u>	<u>486.889</u>	<u>750.766</u>	<u>762.384</u>
Skammtímaskuldir							
Skuldir við lánastofnanir.....			44.733				44.733
Viðskiptaskuldir		37.682	69.771		2.495	37.682	72.266
Fyrirfram innheimtar tekjur.....		27.001		13.023		40.024	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....				34.163	32.371		
Aðrar skammtímaskuldir.....	2	38.029	33.871	8.651	6.154	45.622	39.660
Næsta árs afborganir langtímalána.....		84.988	86.314	34.691	33.130	105.249	107.051
		<u>187.700</u>	<u>234.689</u>	<u>90.528</u>	<u>74.150</u>	<u>228.577</u>	<u>263.710</u>
Skuldir og skuldbindingar		<u>733.479</u>	<u>790.078</u>	<u>577.993</u>	<u>561.039</u>	<u>1.071.643</u>	<u>1.116.484</u>
Eigið fé og skuldir		<u>1.017.903</u>	<u>986.384</u>	<u>377.103</u>	<u>365.120</u>	<u>1.155.178</u>	<u>1.116.871</u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið jan. - júní 2010

Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
	jan. - júní 2010	Fjárhagsáætlun	jan. - júní 2010	Fjárhagsáætlun	jan. - júní 2010	Fjárhagsáætlun
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstaða tímabilsins	(5.932)	31.471	(4.970)	27.797	(10.902)	59.268
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	8.290	11.031	4.721	4.303	13.011	15.334
Verðbætur og gengismunur	18.117	14.664	14.552	15.746	26.557	30.409
Niðurfelldar skuldir				(36.500)		(36.500)
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	1.910				1.910	
Veltufé frá rekstri	22.385	57.167	14.302	11.345	30.576	68.511
Breytingar á skammtímalíðum:						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(21.157)		(2.479)		(23.636)	
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	47.049		6.213		53.262	
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	(6.347)		13.031		6.262	
<i>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum</i>	19.546		16.765		35.888	
Handbært fé frá rekstri	41.930	57.167	31.067	11.345	66.464	68.511
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(25.215)	(37.500)	(3.253)	(3.000)	(28.468)	(40.500)
Langtímakröfur, breyting		2.931				2.931
Fjárfestingarhreyfingar	(25.215)	(34.569)	(3.253)	(3.000)	(28.468)	(37.569)
Fjármögnunarhreyfingar						
Niðurfelldar skuldir				36.500		36.500
Skuldir við lánastofnanir	(44.733)	(22.500)			(44.733)	(22.500)
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	12.254	56	(15.385)	(56)		
Tekin ný langtímalán	7.000	40.000			7.000	40.000
Afborganir langtímalána	(32.881)	(43.476)	(12.421)	(44.789)	(41.901)	(88.264)
Fjármögnunarhreyfingar	(58.360)	(25.920)	(27.807)	(8.344)	(79.634)	(34.264)
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	(41.645)	(3.323)	7	1	(41.638)	(3.323)
Handbært fé í upphafi árs	58.975	58.797	6		58.981	58.798
Handbært fé í lok tímabilsins	17.329	55.475	14	1	17.343	55.475

Rekstraryfirlit jan. - júní 2010

	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun	Frávik	Tekjur samtals	Skatt- tekjur	Framlög jónunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Rekstrar- gjöld samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Innri leiga	Skattar og önnur opinb. gjöld	Afskriftir	Fjármagns- liðir nettó	Styrkir og framlög
Aðalsjóður															
00 - Skatttekjur	206.520	227.753	(21.233)	206.520	159.507	47.014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 - Félagssjónusta	(18.700)	(13.568)	(5.132)	3.188	0	0	3.188	21.888	10.114	2.622	507	0	0	0	8.644
03 - Heilbrigðismál	(1.176)	(1.076)	(101)	0	0	0	0	1.176	0	0	1.076	0	0	0	100
04 - Fræðslu- og upplýsingarmál	(98.533)	(98.961)	428	15.074	0	0	15.074	113.606	85.637	10.695	14.639	0	0	0	2.635
05 - Menningarmál	(6.933)	(5.994)	(939)	0	0	0	0	6.933	1.437	1.939	2.028	0	0	0	1.528
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	(19.663)	(15.750)	(3.914)	8.967	0	0	8.967	28.630	12.122	5.454	7.181	0	0	0	3.873
07 - Brunamál og almannavarnir	(8.947)	(6.437)	(2.510)	54	0	0	54	9.001	4.886	1.617	2.008	88	0	0	401
08 - Hreinlætismál	(2.605)	(2.005)	(600)	6.621	0	0	6.621	9.226	695	6.911	0	0	0	0	1.621
09 - Skipulags- og byggingamál	(2.697)	417	(3.114)	145	0	0	145	2.842	280	2.401	0	161	0	0	0
10 - Umferðar- og samgöngumál	(7.096)	(6.523)	(573)	0	0	0	0	7.096	0	6.637	458	0	0	0	0
11 - Umhverfismál	(5.174)	(3.896)	(1.278)	0	0	0	0	5.174	791	4.383	0	0	0	0	0
13 - Atvinnumál	(874)	(473)	(402)	46	0	0	46	920	0	515	0	0	0	0	405
21 - Sameiginlegur kostnaður	(25.607)	(25.701)	94	7.838	0	0	7.838	33.445	19.185	11.229	1.130	0	0	0	1.900
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	(1.910)	(1.910)	0	0	0	0	0	1.910	1.910	0	0	0	0	0	0
27 - Óvenjulegir liðir	3.750	0	3.750	3.750	0	0	3.750	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir	(3.177)	(1.087)	(2.090)	0	0	0	0	3.177	0	0	0	0	0	3.177	0
	7.179	44.792	(37.612)	252.202	159.507	47.014	45.681	245.022	137.056	54.405	29.027	249	0	3.177	21.108
Þar af innri viðskipti	0	0	0	(6.217)	(161)	0	(6.056)	(6.217)	0	(519)	0	(161)	0	0	(5.537)
Aðalsjóður samtals	7.179	44.792	(37.612)	245.984	159.346	47.014	39.625	238.805	137.056	53.886	29.027	88	0	3.177	15.571
Aðrir sjóðir í A - hluta															
Eignasjóður Bolungarvíkur	(13.111)	(13.283)	171	32.333	0	0	32.333	45.445	1.578	15.615	0	3.338	8.290	16.624	0
	(13.111)	(13.283)	171	32.333	0	0	32.333	45.445	1.578	15.615	0	3.338	8.290	16.624	0
Þar af innri viðskipti í A-hluta	0	0	0	(33.433)	(3.821)	0	(29.612)	(33.433)	0	(585)	(29.027)	(3.821)	0	0	0
Aðrir sjóðir í A -hluta	(13.111)	(13.283)	171	(1.100)	(3.821)	0	2.721	12.011	1.578	15.030	(29.027)	(483)	8.290	16.624	0
Samantekið fyrir A -hluta	(5.932)	31.509	(37.441)	244.884	155.525	47.014	42.346	250.816	138.634	68.916	0	(395)	8.290	19.801	15.571
Sjóðir í B - hluta															
Hafnarsjóður Bolungarvíkur	3.741	1.154	2.587	31.601	0	0	31.601	27.860	14.031	7.971	0	54	1.541	4.264	0
Vatnsveita Bolungarvíkur	(1.312)	(4.320)	3.008	9.952	0	0	9.952	11.264	3.421	2.335	0	25	1.518	3.965	0
Félagshemili Bolungarvíkur	296	0	296	1.093	0	0	1.093.008	797	105	494	0	199	0	0	0
Félagsgættur Bolungarvíkur	(9.355)	29.415	(38.770)	9.734	0	0	9.734	19.088	598	4.048	0	856	1.662	11.925	0
Fráveita Bolungarvíkur	1.660	1.549	111	5.433	0	0	5.433	3.773	0	1.591	0	0	0	2.182	0
	(4.970)	27.798	(32.768)	57.813	0	0	57.813	62.783	18.155	16.438	0	1.133	4.721	22.335	0
Þar af innri viðskipti í B-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samantekið fyrir B - hluta	(4.970)	27.798	(32.768)	57.813	0	0	57.813	62.783	18.155	16.438	0	1.133	4.721	22.335	0
Viðskipti milli A og B hluta	0	0	0	(5.006)	(1.123)	0	(3.883)	(5.006)	0	(3.883)	0	(1.123)	0	0	0
Samantekið fyrir A- og B-hluta	(10.902)	59.307	(70.209)	297.691	154.402	47.014	96.275	308.593	156.789	81.470	0	(385)	13.011	42.136	15.571

Efnahagsyfirlit 30.06. 2010

Efnahagsreikningur	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	Samtals A - hluta stofnanir	Hafnar- sjóður	Vatns- veita	Félags- heimili	Félagsl. íbúðir	Fráveita	Samtals B - hluta stofnanir	Milli- færslur	Saman- tekinn reikningur
Eignir												
Fastafjármunir												
Varanlegir rekstrarfjármunir												
Fasteignir		544.023		544.023				186.886		186.886		730.909
Hafnarmannvirki					62.783					62.783		62.783
Gatnakerfi		9.950		9.950								9.950
Snjóflóðavarmargarður		7.735		7.735								7.735
Vatnsveitu- og holræsakerfi						76.764			15.305	92.069		92.069
Vélar, áhöld og tæki		9.323		9.323	290					290		9.613
		571.032		571.032	63.073	76.764		186.886	15.305	342.028		913.059
Áhættufjármunir og langtímakröfur												
Eignahlutir í félögum	102.610			102.610								102.610
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	350.823		(350.823)									
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	190.177			190.177							(190.177)	
	643.610		(350.823)	292.787							(190.177)	102.610
Fastafjármunir	643.610	571.032	(350.823)	863.819	63.073	76.764		186.886	15.305	342.028	(190.177)	1.015.669
Veltufjármunir												
Skammtímakröfur												
Óinheimtar tekjur	65.088			65.088	9.201	1.109		1.765		12.075		77.163
Fyrirfram greiddur kostnaður	1.582	4.268		5.850		91	296	1.140	30	1.557		7.406
Aðrar skammtímakröfur	31.277	33		31.311		17	258	57	92	424		31.735
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	347.693		(347.693)			8.984			12.022	21.005	(21.005)	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	14.215			14.215							(14.215)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	5.862			5.862								5.862
Næsta árs afborgun langtímakrafna - A	10.185		(10.185)									
Næsta árs afborgun langtímakrafna - B	14.430			14.430							(14.430)	
Handbært fé	17.329			17.329	8		1	5		14		17.343
Veltufjármunir	507.661	4.301	(357.878)	154.084	9.210	10.201	555	2.966	12.143	35.075	(49.651)	139.509
Eignir samtals	1.151.271	575.333	(708.701)	1.017.903	72.282	86.965,717	555	189.852	27.448	377.103	(239.828)	1.155.178

Efnahagsýfirlit 30.06. 2010

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	Samtals A - hluta stofnanir	Hafnar- sjóður	Vatns- veita	Félags- heimili	Félagsl. íbúðir	Fráveita	Samtals B - hluta stofnanir	Milli- færslur	Saman- tekinn reikningur
Skuldir og eigið fé												
Eigið fé												
Eigið fé	417.792	(133.368)		284.424	(28.786)	(7.033)	297	(139.849)	(25.518)	(200.890)		83.535
	417.792	(133.368)		284.424	(28.786)	(7.033)	297	(139.849)	(25.518)	(200.890)		83.535
Skuldbindingar												
Lífeyrisskuldbindingar	92.300			92.300								92.300
Langtímaskuldir												
Skuldabréf hjá Lánasjóði sveitarfélaga	441.103			441.103								441.103
Skuldabréf hjá bönkum og sparisjóðum	28.214			28.214	75.038					75.038		103.252
Skuldabréf hjá öðrum lánastofnunum	69.150			69.150				242.510		242.510		311.660
Skuldir við eigin fyrirtæki - A		361.008	(361.008)			86.408		70.666	47.533	204.608	(204.608)	
Skuldir við eigin fyrirtæki - B												
Næsta árs afborganir	(84.988)	(10.185)	10.185	(84.988)	(12.088)	(3.524)		(17.140)	(1.939)	(34.691)	14.430	(105.249)
	453.479	350.823	(350.823)	453.479	62.950	82.884		296.036	45.595	487.464	(190.177)	750.766
Skammtímaskuldir												
Viðskiptaskuldir	37.682			37.682								37.682
Fyrirfram innheimtar tekjur	27.001			27.001		7.591			5.433	13.023		40.024
Skuldir við eigin fyrirtæki - A		347.693	(347.693)		21.837		258	12.068		34.163	(34.163)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda	84.988			84.988	12.088			17.140		29.228	(8.967)	105.249
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A		10.185	(10.185)			3.524			1.939	5.463	(5.463)	
Aðrar skammtímaskuldir	38.029			38.029	4.193			4.458		8.651	(1.058)	45.622
	187.700	357.878	(357.878)	187.700	38.118	11.115	258	33.666	7.371	90.528	(49.651)	228.577
Skuldir og eigið fé	1.151.271	575.333	(708.701)	1.017.903	72.282	86.966	555	189.852	27.448	377.103	(239.828)	1.155.178