

Rekstrarreikningur árið jan - júní 2011

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið		12 mán. 2010
		6 mán. 2011	Áætlun	6 mán. 2011	Áætlun	6 mán. 2011	Áætlun	
Tekjur	4							
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs		165.053	158.910	0	0	163.716	158.910	312.468
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga		44.675	44.500	0	0	44.675	44.500	98.819
Aðrar tekjur		49.592	50.131	62.599	55.469	107.993	105.600	225.783
		<u>259.320</u>	<u>253.541</u>	<u>62.599</u>	<u>55.469</u>	<u>316.384</u>	<u>309.010</u>	<u>637.071</u>
Gjöld								
Laun og launatengd gjöld	5	145.864	137.202	14.181	12.958	160.045	150.160	313.904
Annar rekstrarkostnaður		87.825	88.832	28.430	22.853	110.720	111.685	224.205
		<u>233.689</u>	<u>226.034</u>	<u>42.610</u>	<u>35.811</u>	<u>270.765</u>	<u>261.845</u>	<u>538.109</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		25.631	27.507	19.989	19.658	45.619	47.165	98.962
Afskriftir	9	(9.105)	(11.605)	(5.433)	(4.420)	(14.538)	(16.024)	(27.751)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		16.526	15.903	14.556	15.239	31.082	31.141	71.211
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	6,7	(21.902)	(7.976)	(27.305)	(14.619)	(49.207)	(22.595)	(42.426)
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði		(5.376)	7.927	(12.749)	620	(18.125)	8.547	28.785
Aðrar tekjur og gjöld								
Óvenjulegir liðir		0	0	0	36.500	0	36.500	0
Rekstrarniðurstaða		<u>(5.376)</u>	<u>7.927</u>	<u>(12.749)</u>	<u>37.120</u>	<u>(18.125)</u>	<u>45.047</u>	<u>28.785</u>

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
		30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010
Fastafjármunir							
Varanlegir rekstrarfjármunir							
Fasteignir	9	617.054	576.126	183.551	185.213	800.605	761.338
Hafnarmannvirki				80.961	79.858	80.961	79.858
Gatnakerfi		9.470	9.710			9.470	9.710
Snjóflóðavarnagarður		7.735	7.735			7.735	7.735
Vatnsveitu- og holræsakerfi				88.140	89.692	88.140	89.692
Vélar, áhöld og tæki		27.864	19.041	290	290	28.154	19.331
		<u>662.123</u>	<u>612.612</u>	<u>352.941</u>	<u>355.053</u>	<u>1.015.064</u>	<u>967.664</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur							
Eignarhlutar í félögum	10	102.724	102.724			102.724	102.724
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		181.879	178.036				
		<u>284.603</u>	<u>280.760</u>			<u>102.724</u>	<u>102.724</u>
Fastafjármunir		<u>946.726</u>	<u>893.371</u>	<u>352.941</u>	<u>355.053</u>	<u>1.117.788</u>	<u>1.070.388</u>
Veltufjármunir							
Skammtímakröfur							
Óinnheimtar tekjur	11	59.572	31.233	9.530	7.125	69.102	38.358
Fyrirframgreiddur kostnaður		8.389		2.656		11.045	
Snjóflóðavarnagarður		48.004				48.004	
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur	11	60.721	49.249	807	748	61.528	49.997
Næsta árs afborganir langtímakrafna		13.655	14.683				
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		48.252	71.952	20.718	7.846		
		<u>238.593</u>	<u>167.116</u>	<u>33.711</u>	<u>15.719</u>	<u>189.679</u>	<u>88.354</u>
Handbært fé							
Bankainnstæður	11	920	12.899	250	7	1.170	12.906
		<u>920</u>	<u>12.899</u>	<u>250</u>	<u>7</u>	<u>1.170</u>	<u>12.906</u>
Veltufjármunir		<u>239.513</u>	<u>180.016</u>	<u>33.960</u>	<u>15.725</u>	<u>190.849</u>	<u>101.260</u>
Eignir		<u>1.186.239</u>	<u>1.073.387</u>	<u>386.902</u>	<u>370.778</u>	<u>1.308.637</u>	<u>1.171.648</u>

30. júní 2011

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
		30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010
Eigið fé	12						
Eigið fé		326.275	331.651	(221.178)	(208.429)	105.097	123.222
Eigið fé		<u>326.275</u>	<u>331.651</u>	<u>(221.178)</u>	<u>(208.429)</u>	<u>105.097</u>	<u>123.222</u>
Skuldbindingar							
Lífeyrisskuldbinding	13	94.576	94.326			94.576	94.326
		<u>94.576</u>	<u>94.326</u>			<u>94.576</u>	<u>94.326</u>
Langtímaskuldir	14						
Skuldir við Lánasjóð sveitarfélaga		381.637	401.495			381.637	401.495
Skuldir við aðrar lánastofnanir		108.558	84.605	347.948	310.298	456.506	394.904
Skuldir við eigin fyrirtæki				195.534	192.719		
Næsta árs afborganir		(79.767)	(82.329)	(36.760)	(33.533)	(102.872)	(101.180)
		<u>410.428</u>	<u>403.771</u>	<u>506.722</u>	<u>469.484</u>	<u>735.271</u>	<u>695.219</u>
Skammtímaskuldir							
Skuldir við lánastofnanir.....		42.363	28.878			42.363	28.878
Viðskiptaskuldir	15	131.474	101.018			131.474	101.018
Fyrirfram innheimtar tekjur.....		30.363		13.112		43.475	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		23.503	7.846	45.466	71.373		
Aðrar skammtímaskuldir.....	15	47.490	23.567	6.020	4.817	53.509	27.806
Næsta árs afborganir langtímalána.....	14	79.767	82.329	36.760	33.533	102.872	101.180
		<u>354.960</u>	<u>243.639</u>	<u>101.358</u>	<u>109.723</u>	<u>373.693</u>	<u>258.881</u>
Skuldir og skuldbindingar		<u>859.964</u>	<u>741.736</u>	<u>608.080</u>	<u>579.207</u>	<u>1.203.541</u>	<u>1.048.426</u>
Eigið fé og skuldir		<u>1.186.239</u>	<u>1.073.387</u>	<u>386.902</u>	<u>370.778</u>	<u>1.308.637</u>	<u>1.171.648</u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið jan - júní 2011

Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
	6 mán. 2011	12 mán. 2010	6 mán. 2011	12 mán. 2010	6 mán. 2011	12 mán. 2010
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstaða tímabilsins	(5.376)	11.398	(12.749)	17.387	(18.125)	28.785
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	9.105	16.716	5.433	11.036	14.538	27.751
Verðbætur og gengismunur	10.046	8.511	17.454	14.296	27.499	22.807
Söluhagnaður		(9.417)				(9.417)
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	250	3.936			250	3.936
Veltufé frá rekstri	<u>14.025</u>	<u>31.144</u>	<u>10.137</u>	<u>42.719</u>	<u>24.162</u>	<u>73.862</u>
 Breytingar á skammtímalíðum:						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(15.227)	12.698	(2.227)	1.524	(17.454)	14.222
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	(19.862)	29.872	(2.892)	8.930	(22.755)	38.801
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	57.627	(31.680)	1.781	(4.368)	59.408	(36.048)
<i>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum</i>	<u>22.538</u>	<u>10.890</u>	<u>(3.339)</u>	<u>6.086</u>	<u>19.200</u>	<u>16.975</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>36.563</u>	<u>42.034</u>	<u>6.799</u>	<u>48.804</u>	<u>43.362</u>	<u>90.838</u>
 Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(58.617)	(72.593)	(3.321)	(22.593)	(61.938)	(95.185)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna		11.870				11.870
Eignarhlutar í félögum, breyting		(114)				(114)
Langtímakröfur, breyting		20.223				5.862
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(58.617)</u>	<u>(40.614)</u>	<u>(3.321)</u>	<u>(22.593)</u>	<u>(61.938)</u>	<u>(77.568)</u>
 Fjármögnunarhreyfingar						
Skuldir við lánastofnanir	13.485	(15.855)			13.485	(15.855)
Ógreiddar fjárfestingar og snjóflóðavarnir	(20.890)	52.353			(20.890)	52.353
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	29.728	(5.087)	(29.728)	5.087		
Tekin ný langtímalán	22.188		36.000		58.188	
Afborganir langtímalána	(34.435)	(78.906)	(9.507)	(31.298)	(43.942)	(95.843)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>10.075</u>	<u>(47.495)</u>	<u>(3.234)</u>	<u>(26.211)</u>	<u>6.841</u>	<u>(59.345)</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	<u>(11.979)</u>	<u>(46.075)</u>	<u>243</u>		<u>(11.736)</u>	<u>(46.075)</u>
Handbært fé í upphafi árs	<u>12.899</u>	<u>58.975</u>	<u>7</u>	<u>6</u>	<u>12.906</u>	<u>58.981</u>
 Handbært fé í lok árs	<u>920</u>	<u>12.899</u>	<u>250</u>	<u>7</u>	<u>1.170</u>	<u>12.906</u>

Rekstraryfirlit janúar - júní 2011

	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun	Frávik	Tekjur samtals	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- 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	213.063	205.604	7.459	213.063	168.389	44.675	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 - Félagsþjónusta	(20.385)	(16.482)	(3.903)	3.805	0	0	3.805	24.190	11.361	2.018	517	0	0	0	10.294
03 - Heilbrigðismál	(1.097)	(1.147)	50	0	0	0	0	1.097	0	0	1.097	0	0	0	0
04 - Fræðslu- og uppeldismál	(106.871)	(103.612)	(3.259)	13.763	0	0	13.763	120.634	89.906	12.966	14.778	0	0	0	2.985
05 - Menningarmál	(12.954)	(4.297)	(8.657)	0	0	0	0	12.954	1.663	3.238	2.110	0	0	0	5.944
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	(21.661)	(18.728)	(2.934)	13.069	0	0	13.069	34.730	15.925	6.025	7.284	0	0	0	5.496
07 - Brunamál og almannavarnir	(1.962)	(7.281)	5.319	7.000	0	0	7.000	8.962	3.843	2.458	2.033	102	0	0	527
08 - Hreinlætismál	(276)	(2.368)	2.092	7.055	0	0	7.055	7.331	719	5.327	0	0	0	0	1.285
09 - Skipulags- og byggingamál	1.536	324	1.212	4.771	0	0	4.771	3.235	273	2.838	0	123	0	0	0
10 - Umferðar- og samgöngumál	(5.993)	(7.648)	1.655	2.670	0	0	2.670	8.663	0	8.196	467	0	0	0	0
11 - Umhverfismál	(3.793)	(4.335)	542	0	0	0	0	3.793	670	3.122	0	0	0	0	0
13 - Atvinnumál	(632)	(731)	99	53	0	0	53	685	0	366	0	0	0	0	319
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður	(25.337)	(26.997)	1.659	5.325	0	0	5.325	30.662	19.021	9.169	1.153	0	0	0	1.320
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	(250)	(250)	0	0	0	0	0	250	250	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir	(2.393)	3.993	(6.386)	0	0	0	0	2.393	0	0	0	0	0	2.393	0
Þar af innri viðskipti	0	0	0	(9.544)	(123)	0	(9.420)	(9.544)	0	(916)	0	(123)	0	0	(8.504)
Aðalsjóður samtals	10.996	16.046	(5.050)	270.573	168.389	44.675	57.510	259.578	143.630	55.722	29.439	225	0	2.393	28.168
	10.996	16.046	(5.050)	261.030	168.265	44.675	48.090	250.034	143.630	54.806	29.439	102	0	2.393	19.664
Aðrir sjóðir í A - hluta															
Eignasjóður Bolungarvíkur	(16.372)	(8.119)	(8.253)	31.548	0	0	31.548	47.920	2.234	13.801	0	3.271	9.105	19.508	0
	(16.372)	(8.119)	(8.253)	31.548	0	0	31.548	47.920	2.234	13.801	0	3.271	9.105	19.508	0
Þar af innri viðskipti í A-hluta	0	0	0	(33.259)	(3.213)	0	(30.046)	(33.259)	0	(607)	(29.439)	(3.213)	0	0	0
Samantekið fyrir A - hluta	(5.376)	7.927	(13.303)	259.320	165.053	44.675	49.592	264.696	145.864	68.000	0	161	9.105	21.902	19.664
Sjóðir í B - hluta															
Hafnarsjóður Bolungarvíkur	6.147	7.096	(949)	30.637	0	0	30.637	24.490	8.877	7.345	0	46	2.218	6.003	0
Vatnsveita Bolungarvíkur	(6.438)	(3.673)	(2.765)	10.040	0	0	10.040	16.478	3.464	6.895	0	25	1.552	4.541	0
Félagsheimili Bolungarvíkur	0	(887)	887	5.939	0	0	5.939	5.939	1.198	4.543	0	198	0	0	0
Félagslegar íbúðir Bolungarvíkur	(13.270)	31.893	(45.163)	10.520	0	0	10.520	23.789	642	6.154	0	1.070	1.662	14.262	0
Fráveita Bolungarvíkur	811	2.691	(1.879)	5.463	0	0	5.463	4.652	0	2.153	0	0	0	2.499	0
	(12.749)	37.120	(49.869)	62.599	0	0	62.599	75.348	14.181	27.090	0	1.340	5.433	27.305	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	(12.749)	37.120	(49.869)	62.599	0	0	62.599	75.348	14.181	27.090	0	1.340	5.433	27.305	0
Viðskipti milli A og B hluta	0	0	0	(5.534)	(1.337)	0	(4.198)	(5.534)	0	(4.198)	0	(1.337)	0	0	0
Samantekið fyrir A- og B-hluta	(18.125)	45.047	(63.172)	316.384	163.716	44.675	107.993	334.509	160.045	90.892	0	164	14.538	49.207	19.664

Efnahagsyfirlit 30.06. 2011

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		617.054		617.054				183.551		183.551		800.605
Hafnarmannvirki					80.961					80.961		80.961
Gatnakerfi		9.470		9.470								9.470
Snjóflóðavarnagarður		7.735		7.735								7.735
Vatnsveitu- og holræsakerfi						72.835			15.305	88.140		88.140
Vélar, áhöld og tæki		27.864		27.864	290					290		28.154
		662.123		662.123	81.251	72.835		183.551	15.305	352.941		1.015.064
Áhættufjármunir og langtímakröfur												
Eignahlutir í félögum	102.724			102.724								102.724
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	351.660		(351.660)									
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	181.879			181.879							(181.879)	
	636.264		(351.660)	284.603							(181.879)	102.724
Fastafjármunir	636.264	662.123	(351.660)	946.726	81.251	72.835		183.551	15.305	352.941	(181.879)	1.117.788
Veltufjármunir												
Skammtímakröfur												
Óinnheimtar tekjur	59.572			59.572	7.426	356		1.748		9.530		69.102
Fyrirfram greiddur kostnaður	4.191	4.198		8.389	138	69	293	2.156		2.656		11.045
Snjóflóðavarnagarður	48.004			48.004								48.004
Aðrar skammtímakröfur	60.669	52		60.721			401	144	240	807		61.528
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	443.355		(443.355)			5.248			15.470	20.718	(20.718)	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	48.252			48.252							(48.252)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna - A	10.975		(10.975)									
Næsta árs afborgun langtímakrafna - B	13.655			13.655							(13.655)	
Handbært fé	920			920	249		1			250		1.170
Veltufjármunir	689.593	4.250	(454.331)	239.513	7.813	5.695	695	4.048	15.710	33.960	(82.624)	190.849
Eignir samtals	1.325.857	666.374	(805.991)	1.186.239	89.063	78.529	695	187.599	31.015	386.902	(264.504)	1.308.637

Efnahagsyfirlit 30.06. 2011

	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	467.780	(141.505)		326.275	(41.043)	(14.787)	1	(143.765)	(21.584)	(221.178)		105.097
	467.780	(141.505)		326.275	(41.043)	(14.787)	1	(143.765)	(21.584)	(221.178)		105.097
Skuldbindingar												
Lífeyrisskuldbindingar	94.576			94.576								94.576
Langtímaskuldir												
Skuldabréf hjá Lánasjóði sveitarfélaga	381.637			381.637								381.637
Skuldabréf hjá bönkum og sparisjóðum	25.768			25.768	101.755					101.755		127.522
Skuldabréf hjá öðrum lánastofnunum	80.903	1.888		82.791				246.193		246.193		328.984
Skuldir við eigin fyrirtæki - A		362.636	(362.636)			85.675		62.730	47.130	195.534	(195.534)	
Næsta árs afborganir	(79.767)	(10.975)	10.975	(79.767)	(14.209)	(3.798)		(16.663)	(2.089)	(36.760)	13.655	(102.872)
	408.541	353.548	(351.660)	410.428	87.545	81.877		292.260	45.041	506.722	(181.879)	735.271
Skammtímaskuldir												
Skuldir við lánastofnanir	42.363			42.363								42.363
Viðskiptaskuldir	131.474			131.474								131.474
Fyrirfram innheimtar tekjur	30.363			30.363		7.642			5.470	13.112		43.475
Skuldir við eigin fyrirtæki - A		443.355	(443.355)		25.662		694	19.111		45.466	(45.466)	
Skuldir við eigin fyrirtæki - B	23.503			23.503							(23.503)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda	79.767			79.767	14.209			16.663		30.873	(7.768)	102.872
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A		10.975	(10.975)			3.798			2.089	5.887	(5.887)	
Aðrar skammtímaskuldir	47.490			47.490	2.690			3.330		6.020		53.509
	354.960	454.331	(454.331)	354.960	42.561	11.440	694	39.104	7.559	101.358	(82.624)	373.693
Skuldir og skuldbindingar	858.077	807.879	(805.991)	859.964	130.106	93.317	694	331.364	52.600	608.080	(264.504)	1.203.541
Skuldir og eigið fé												
	1.325.857	666.374	(805.991)	1.186.239	89.063	78.529	695	187.599	31.015	386.902	(264.504)	1.308.637