

Rekstrarreikningur árið jan. - sept. 2011

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið		12 mán. 2010
		9 mán. 2011	Áætlun	9 mán. 2011	Áætlun	9 mán. 2011	Áætlun	
Tekjur	4							
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs		248.577	240.960	0	0	246.572	240.960	312.468
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga		70.231	66.750	0	0	70.231	66.750	98.819
Aðrar tekjur		78.669	80.410	101.311	88.158	173.684	168.568	225.783
		<u>397.478</u>	<u>388.120</u>	<u>101.311</u>	<u>88.158</u>	<u>490.487</u>	<u>476.278</u>	<u>637.071</u>
Gjöld								
Laun og launatengd gjöld	5	222.784	216.485	23.830	22.307	246.614	238.792	313.904
Annar rekstrarkostnaður		133.954	151.911	43.765	34.772	169.147	186.683	224.205
		<u>356.739</u>	<u>368.396</u>	<u>67.595</u>	<u>57.079</u>	<u>416.032</u>	<u>425.474</u>	<u>538.109</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		40.739	19.724	33.716	31.079	74.455	50.804	98.962
Afskriftir	9	(13.800)	(17.632)	(8.613)	(6.573)	(22.413)	(24.205)	(27.751)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		26.939	2.093	25.103	24.506	52.042	26.599	71.211
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	6,7	(33.562)	(21.079)	(35.076)	(34.060)	(68.638)	(55.139)	(42.426)
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði		(6.622)	(18.986)	(9.973)	(9.554)	(16.595)	(28.540)	28.785
Aðrar tekjur og gjöld								
Óvenjulegir liðir		0	0	0	54.750	0	54.750	0
Rekstrarniðurstaða		<u>(6.622)</u>	<u>(18.986)</u>	<u>(9.973)</u>	<u>45.197</u>	<u>(16.595)</u>	<u>26.210</u>	<u>28.785</u>

Efnahagsreikningur

Eignir

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
		30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010
Fastafjármunir							
Varanlegir rekstrarfjármunir							
Fasteignir	9	628.015	576.126	182.714	185.213	810.729	761.338
Hafnarmannvirki				82.620	79.858	82.620	79.858
Gatnakerfi		27.853	9.710			27.853	9.710
Snjóflóðavarnagarður		7.735	7.735			7.735	7.735
Vatnsveitu- og holræsakerfi				86.951	89.692	86.951	89.692
Vélar, áhöld og tæki		30.619	19.041	290	290	30.909	19.331
		<u>694.222</u>	<u>612.612</u>	<u>352.575</u>	<u>355.053</u>	<u>1.046.797</u>	<u>967.664</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur							
Eignarhlutar í félögum	10	102.774	102.724			102.774	102.724
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		179.922	178.036				
		<u>282.695</u>	<u>280.760</u>			<u>102.774</u>	<u>102.724</u>
Fastafjármunir		<u>976.918</u>	<u>893.371</u>	<u>352.575</u>	<u>355.053</u>	<u>1.149.571</u>	<u>1.070.388</u>
Veltufjármunir							
Skammtímakröfur							
Óinnheimtar tekjur	11	42.528	31.233	15.262	7.125	57.790	38.358
Fyrirframgreiddur kostnaður		4.190		926		5.117	
Snjóflóðavarnagarður		115.633				115.633	
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur	11	29.219	49.249	671	748	29.890	49.997
Næsta árs afborganir langtímakrafna		13.352	14.683				
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		45.668	71.952	13.993	7.846		
		<u>250.591</u>	<u>167.116</u>	<u>30.853</u>	<u>15.719</u>	<u>208.431</u>	<u>88.354</u>
Handbært fé							
Bankainnistæður	11	1.209	12.899	4	7	1.213	12.906
		<u>1.209</u>	<u>12.899</u>	<u>4</u>	<u>7</u>	<u>1.213</u>	<u>12.906</u>
Veltufjármunir		<u>251.800</u>	<u>180.016</u>	<u>30.857</u>	<u>15.725</u>	<u>209.644</u>	<u>101.260</u>
Eignir		<u>1.228.718</u>	<u>1.073.387</u>	<u>383.432</u>	<u>370.778</u>	<u>1.359.215</u>	<u>1.171.648</u>

30. september 2011

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
		30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010
Eigið fé	12						
Eigið fé		325.029	331.651	(218.402)	(208.429)	106.627	123.222
Eigið fé		<u>325.029</u>	<u>331.651</u>	<u>(218.402)</u>	<u>(208.429)</u>	<u>106.627</u>	<u>123.222</u>
Skuldbindingar							
Lífeyrisskuldbinding	13	94.701	94.326			94.701	94.326
		<u>94.701</u>	<u>94.326</u>			<u>94.701</u>	<u>94.326</u>
Langtímaskuldir	14						
Skuldir við Lánasjóð sveitarfélaga		352.732	401.495			352.732	401.495
Skuldir við aðrar lánastofnanir		112.934	84.605	347.065	310.298	459.999	394.904
Skuldir við eigin fyrirtæki				193.274	192.719		
Næsta árs afborganir		(64.839)	(82.329)	(35.551)	(33.533)	(87.037)	(101.180)
		<u>400.828</u>	<u>403.771</u>	<u>504.788</u>	<u>469.484</u>	<u>725.694</u>	<u>695.219</u>
Skammtímaskuldir							
Skuldir við lánastofnanir.....		78.542	28.878			78.542	28.878
Viðskiptaskuldir	15	195.470	101.018			195.470	101.018
Fyrirfram innheimtar tekjur.....		16.083		6.556		22.639	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		13.993	7.846	45.311	71.373		
Aðrar skammtímaskuldir.....	15	39.233	23.567	9.629	4.817	48.504	27.806
Næsta árs afborganir langtímalána.....	14	64.839	82.329	35.551	33.533	87.037	101.180
		<u>408.161</u>	<u>243.639</u>	<u>97.046</u>	<u>109.723</u>	<u>432.193</u>	<u>258.881</u>
Skuldir og skuldbindingar		<u>903.689</u>	<u>741.736</u>	<u>601.834</u>	<u>579.207</u>	<u>1.252.588</u>	<u>1.048.426</u>
Eigið fé og skuldir		<u>1.228.718</u>	<u>1.073.387</u>	<u>383.432</u>	<u>370.778</u>	<u>1.359.215</u>	<u>1.171.648</u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið jan. - sept. 2011

Skýr.	Sjóðir í A - hluta		Sjóðir í B - hluta		Samantekið	
	9 mán. 2011	12 mán. 2010	9 mán. 2011	12 mán. 2010	9 mán. 2011	12 mán. 2010
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstaða tímabilsins	(6.622)	11.398	(9.973)	17.387	(16.595)	28.785
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	13.800	16.716	8.613	11.036	22.413	27.751
Verðbætur og gengismunur	12.327	8.511	23.367	14.296	35.695	22.807
Söluhagnaður	(5.267)	(9.417)			(5.267)	(9.417)
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	375	3.936			375	3.936
Veltufé frá rekstri	14.613	31.144	22.007	42.719	36.621	73.862
Breytingar á skammtímalíðum:						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(4.739)	12.698	(8.258)	1.524	(12.997)	14.222
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	15.839	29.872	(729)	8.930	15.110	38.801
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	53.124	(31.680)	5.033	(4.368)	58.156	(36.048)
<i>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum</i>	<i>64.224</i>	<i>10.890</i>	<i>(3.954)</i>	<i>6.086</i>	<i>60.270</i>	<i>16.975</i>
Handbært fé frá rekstri	78.837	42.034	18.054	48.804	96.891	90.838
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(96.444)	(72.593)	(6.135)	(22.593)	(102.579)	(95.185)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	6.300	11.870			6.300	11.870
Eignarhlutar í félögum, breyting	(50)	(114)			(50)	(114)
Langtímakröfur, breyting		20.223				5.862
Fjárfestingarhreyfingar	(90.194)	(40.614)	(6.135)	(22.593)	(96.329)	(77.568)
Fjármögnunarhreyfingar						
Skuldir við lánastofnanir	49.664	(15.855)			49.664	(15.855)
Ógreiddar fjárfestingar og snjóflóðavarnir	(68.414)	52.353			(68.414)	52.353
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	33.315	(5.087)	(33.315)	5.087		
Tekin ný langtímalán	26.113		36.000		62.113	
Afborganir langtímalána	(41.011)	(78.906)	(14.605)	(31.298)	(55.616)	(95.843)
Fjármögnunarhreyfingar	(333)	(47.495)	(11.921)	(26.211)	(12.254)	(59.345)
Hækkun (lækkun) handbærs fjár	(11.690)	(46.075)	(2)		(11.693)	(46.075)
Handbært fé í upphafi árs	12.899	58.975	7	6	12.906	58.981
Handbært fé í lok tímabils	1.209	12.899	4	7	1.213	12.906

Rekstraryfirlit janúar - september 2011

	Rekstrar- niðurstaða	Áætlun	Frávik	Tekjur samtals	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Rekstrar- gjöld samtals	Laun og launategnd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Innri leiga	Skattar og önnur opinb. gjöld	Afskriftir	Fjármagns- liðir nettó	Styrkir og framlög
Aðalsjóður															
00 - Skatttekjur	323.812	311.001	12.811	323.812	253.581	70.231	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 - Félagsþjónusta	(29.527)	(30.393)	866	6.449	0	0	6.449	35.976	17.858	2.621	776	0	0	0	14.721
03 - Heilbrigðismál	(1.646)	(1.721)	75	0	0	0	0	1.646	0	0	1.646	0	0	0	0
04 - Fræðslu- og uppeldismál	(162.297)	(159.265)	(3.032)	18.843	0	0	18.843	181.140	134.305	20.195	22.167	0	0	0	4.473
05 - Menningarmál	(15.049)	(6.712)	(8.337)	670	0	0	670	15.719	3.416	4.290	3.164	0	0	0	4.848
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	(35.089)	(30.908)	(4.181)	20.963	0	0	20.963	56.051	26.450	9.643	10.927	0	0	0	9.031
07 - Brunamál og almannaþing	(3.427)	(8.764)	5.336	10.500	0	0	10.500	13.927	5.066	4.813	3.049	204	0	0	795
08 - Hreinlætismál	(678)	(3.626)	2.948	10.616	0	0	10.616	11.294	1.288	8.207	0	0	0	0	1.799
09 - Skipulags- og byggingamál	622	486	136	5.016	0	0	5.016	4.394	446	3.763	0	185	0	0	0
10 - Umferðar- og samgöngumál	(13.207)	(22.722)	9.515	2.670	0	0	2.670	15.876	0	14.904	972	0	0	0	0
11 - Umhverfismál	(9.329)	(6.546)	(2.783)	58	0	0	58	9.387	1.425	7.962	0	0	0	0	0
13 - Atvinnumál	(1.983)	(1.097)	(887)	436	0	0	436	2.419	0	2.101	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	(36.694)	(42.563)	5.869	8.602	0	0	8.602	45.297	29.067	12.222	1.729	0	0	0	2.278
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	(375)	(375)	0	0	0	0	0	375	375	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir	(6.658)	4.106	(10.764)	0	0	0	0	6.658	0	0	0	0	0	6.658	0
Þar af innri viðskipti	0	0	0	(13.674)	(185)	0	(13.489)	(13.674)	0	(732)	0	(185)	0	0	(12.756)
Aðalsjóður samtals	8.476	903	7.573	408.634	253.581	70.231	84.822	400.159	219.697	90.721	44.430	389	0	6.658	38.264
Aðalsjóður samtals	8.476	903	7.573	394.961	253.396	70.231	71.333	386.485	219.697	89.988	44.430	204	0	6.658	25.507
Aðrir sjóðir í A - hluta															
Eignasjóður Bolungarvíkur	(15.098)	(19.889)	4.791	52.405	0	0	52.405	67.503	3.087	18.798	0	4.914	13.800	26.904	0
	(15.098)	(19.889)	4.791	52.405	0	0	52.405	67.503	3.087	18.798	0	4.914	13.800	26.904	0
Þar af innri viðskipti í A-hluta	0	0	0	(49.888)	(4.819)	0	(45.069)	(49.888)	0	(910)	(44.159)	(4.819)	0	0	0
Samantekið fyrir A - hluta	(6.622)	(18.986)	12.364	397.478	248.577	70.231	78.669	404.100	222.784	107.876	271	300	13.800	33.562	25.507
Sjóðir í B - hluta															
Hafnarsjóður Bolungarvíkur	19.171	10.062	9.109	55.536	0	0	55.536	36.365	14.747	11.202	0	71	3.374	6.972	0
Vatnsveita Bolungarvíkur	(11.948)	(7.634)	(4.315)	14.458	0	0	14.458	26.406	6.175	11.243	0	39	2.741	6.208	0
Félagsheimili Bolungarvíkur	146	(1.689)	1.835	8.128	0	0	8.128	7.982	1.853	5.832	0	297	0	0	0
Félagslegar íbúðir Bolungarvíkur	(18.811)	41.350	(60.161)	14.991	0	0	14.991	33.802	1.056	10.165	0	1.606	2.499	18.478	0
Fráveita Bolungarvíkur	1.469	3.107	(1.638)	8.198	0	0	8.198	6.729	0	3.311	0	0	0	3.418	0
	(9.973)	45.197	(55.169)	101.311	0	0	101.311	111.284	23.830	41.753	0	2.012	8.613	35.076	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	(9.973)	45.197	(55.169)	101.311	0	0	101.311	111.284	23.830	41.753	0	2.012	8.613	35.076	0
Viðskipti milli A og B hluta	0	0	0	(8.302)	(2.005)	0	(6.297)	(8.302)	0	(6.297)	0	(2.005)	0	0	0
Samantekið fyrir A- og B-hluta	(16.595)	26.210	(42.806)	490.487	246.572	70.231	173.684	507.083	246.614	143.332	271	307	22.413	68.638	25.507

Efnahagsyfirlit 30.09. 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		628.015		628.015				182.714		182.714		810.729
Hafnarmannvirki					82.620					82.620		82.620
Gatnakerfi		27.853		27.853								27.853
Snjóflóðavarnagarður		7.735		7.735								7.735
Vatnsveitu- og holræsakerfi						71.646			15.305	86.951		86.951
Vélar, áhöld og tæki		30.619		30.619	290					290		30.909
		694.222		694.222	82.910	71.646		182.714	15.305	352.575		1.046.797
Áhættufjármunir og langtímakröfur												
Eignahlutir í félögum	102.774			102.774								102.774
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	354.734		(354.734)									
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	179.922			179.922							(179.922)	
	637.429		(354.734)	282.695							(179.922)	102.774
Fastafjármunir	637.429	694.222	(354.734)	976.918	82.910	71.646		182.714	15.305	352.575	(179.922)	1.149.571
Veltufjármunir												
Skammtímakröfur												
Óinnheimtar tekjur	42.528			42.528	13.456	5		1.801		15.262		57.790
Fyrirfram greiddur kostnaður	2.095	2.095		4.190	69	35	146	676		926		5.117
Snjóflóðavarnagarður	115.633			115.633								115.633
Aðrar skammtímakröfur	29.206	13		29.219		4	569	45	52	671		29.890
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	464.905		(464.905)						13.993	13.993	(13.993)	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	45.668			45.668							(45.668)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna - A	11.071		(11.071)									
Næsta árs afborgun langtímakrafna - B	13.352			13.352							(13.352)	
Handbært fé	1.209			1.209	4		1			4		1.213
Veltufjármunir	725.668	2.108	(475.977)	251.800	13.529	44	717	2.522	14.045	30.857	(73.014)	209.644
Eignir samtals	1.363.098	696.331	(830.710)	1.228.718	96.438	71.690	717	185.236	29.350	383.432	(252.935)	1.359.215

Efnahagsyfirlit 30.09. 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	465.260	(140.232)		325.029	(28.019)	(20.298)	147	(149.306)	(20.926)	(218.402)		106.627
	465.260	(140.232)		325.029	(28.019)	(20.298)	147	(149.306)	(20.926)	(218.402)		106.627
Skuldbindingar												
Lífeyrisskuldbindingar	94.701			94.701								94.701
Langtímaskuldir												
Skuldabréf hjá Lánasjóði sveitarfélaga	352.732			352.732								352.732
Skuldabréf hjá bönkum og sparisjóðum	26.322			26.322	100.079					100.079		126.401
Skuldabréf hjá öðrum lánastofnunum	80.799	5.813		86.612				246.987		246.987		333.598
Skuldir við eigin fyrirtæki - A		365.805	(365.805)			86.423		59.309	47.542	193.274	(193.274)	
Næsta árs afborganir	(62.904)	(13.006)	11.071	(64.839)	(13.207)	(3.831)		(16.405)	(2.107)	(35.551)	13.352	(87.037)
	396.950	358.612	(354.734)	400.828	86.871	82.592		289.891	45.434	504.788	(179.922)	725.694
Skammtímaskuldir												
Skuldir við lánastofnanir	78.542			78.542								78.542
Viðskiptaskuldir	195.470			195.470								195.470
Fyrirfram innheimtar tekjur	16.083			16.083		3.821			2.735	6.556		22.639
Skuldir við eigin fyrirtæki - A		464.905	(464.905)		18.794	1.744	569	24.203		45.311	(45.311)	
Skuldir við eigin fyrirtæki - B	13.993			13.993							(13.993)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda	62.904	13.006	(11.071)	64.839	13.207			16.405		29.612	(7.414)	87.037
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A						3.831			2.107	5.939	(5.939)	
Aðrar skammtímaskuldir	39.194	39		39.233	5.585			4.044		9.629	(358)	48.504
	406.187	477.951	(475.977)	408.161	37.586	9.396	569	44.652	4.842	97.046	(73.014)	432.193
Skuldir og skuldbindingar	897.837	836.562	(830.710)	903.689	124.458	91.988	569	334.542	50.277	601.834	(252.935)	1.252.588
Skuldir og eigið fé	1.363.098	696.331	(830.710)	1.228.718	96.438	71.690	717	185.236	29.350	383.432	(252.935)	1.359.215