



BORGARBYGGÐ

Þriggja ára áætlun

2011-2013

Málaflokkayfirlit

Rekstrarreikningur

Efnahagsreikningur

Sjóðsstreymisyfirlit

Lykiltölur

Framkvæmdir og fjárfestingar

Rekstraryfirlit

Árið 2011

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting á lífeyrisskuld- bindingu	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög og hlutdeildir	Rekstrar- niðurstaða	Hlutfall af skatttekjum
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	1.202.286	432.015	0	1.634.301	0	0	0	0	0			1.634.301	100,0%
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	45.419	45.419	51.891	0	105.256	157.147				(111.728)	(6,8%)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	144.830	144.830	726.208	0	465.235	1.191.443				(1.046.613)	(64,0%)
05 - Menningarmál.....	0	0	9.313	9.313	22.102	0	50.791	72.893				(63.580)	(3,9%)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	65.193	65.193	76.188	0	148.043	224.231				(159.038)	(9,7%)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	7.865	7.865	18.199	0	13.319	31.518				(23.653)	(1,4%)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	12.232	12.232	594	0	13.560	14.154				(1.922)	(0,1%)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	22.054	22.054	15.745	0	41.231	56.976				(34.922)	(2,1%)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	5.000	5.000	0	0	27.136	27.136				(22.136)	(1,4%)
11- Umhverfismál.....	0	0	300	300	6.446	0	16.093	22.539				(22.239)	(1,4%)
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.830	1.830	4.588	0	9.550	14.138				(12.308)	(0,8%)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	147.964	147.964	0	0	147.964	147.964				0	0,0%
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	9.026	9.026	79.342	28.800	74.562	182.704				(173.678)	(10,6%)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0				0	0,0%
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	63.369			63.369	3,9%
Aðalsjóður	1.202.286	432.015	471.026	2.106.327	1.001.303	28.800	1.112.740	0	2.142.843	63.369	0	25.853	1,6%
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	395.917	395.917	5.910	0	82.864	94.384	183.158	(175.730)	0	37.029	2,3%
Menningarsjóður.....	0	0	0	0	0	0	3.710	0	3.710	118	3.210	(382)	(0,0%)
Millifærslur.....			(399.788)	(399.788)			(402.998)	(402.998)		0	(3.210)	0	0,0%
Sveitarsjóður A - hluti	1.202.286	432.015	467.155	2.101.456	1.007.213	28.800	796.316	94.384	1.926.713	(112.243)	0	62.500	3,8%
Sjóðir í B - hluta													
Sorphirða.....	0	0	58.212	58.212	0	0	53.060	2.345	55.405	(843)	0	1.964	0,1%
Félagslegar íbúðir.....	0	0	16.920	16.920	0	0	9.607	4.081	13.688	(4.533)	0	(1.302)	(0,1%)
Fjallskilasjóður.....	0	0	12.730	12.730	818	0	11.922	747	13.487	(1.476)	0	(2.233)	(0,1%)
Millifærslur.....			(3.600)	(3.600)			(3.600)	(3.600)		0	0	0	0,0%
Samantekið A og B hluti	1.202.286	432.015	551.417	2.185.718	1.008.031	28.800	867.305	101.557	2.005.693	(119.096)	0	60.930	3,7%

Rekstraryfirlit

Árið 2012

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting á lífeyrisskuld- bindingu	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög og hlutdeildir	Rekstrar- niðurstaða	Hlutfall af skatttekjum
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	1.202.286	432.015	0	1.634.301	0	0	0	0	0			1.634.301	100,0%
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	45.419	45.419	51.891	0	105.256		157.147			(111.728)	(6,8%)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	144.830	144.830	726.208	0	465.235		1.191.443			(1.046.613)	(64,0%)
05 - Menningarmál.....	0	0	9.313	9.313	22.102	0	50.791		72.893			(63.580)	(3,9%)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	65.193	65.193	76.188	0	148.043		224.231			(159.038)	(9,7%)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	7.865	7.865	18.199	0	13.319		31.518			(23.653)	(1,4%)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	12.232	12.232	594	0	13.560		14.154			(1.922)	(0,1%)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	22.054	22.054	15.745	0	41.231		56.976			(34.922)	(2,1%)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	5.000	5.000	0	0	27.136		27.136			(22.136)	(1,4%)
11- Umhverfismál.....	0	0	300	300	6.446	0	16.093		22.539			(22.239)	(1,4%)
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.830	1.830	4.588	0	9.550		14.138			(12.308)	(0,8%)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	147.964	147.964	0	0	147.964		147.964			0	0,0%
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	9.026	9.026	79.342	28.800	74.562		182.704			(173.678)	(10,6%)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0	0,0%
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0	0		0	68.935		68.935	4,2%
Aðalsjóður	1.202.286	432.015	471.026	2.105.327	1.001.303	28.800	1.112.740	0	2.142.843	68.935	0	31.420	1,9%
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	395.917	395.917	5.910	0	82.864	95.645	184.419	(170.251)	0	41.247	2,5%
Menningarsjóður.....	0	0	0	0	0	0	3.710	0	3.710	(71)	3.210	(571)	(0,0%)
Millifærslur.....			(399.788)	(399.788)			(402.998)		(402.998)	0	(3.210)	0	0,0%
Sveitarsjóður A - hluti	1.202.286	432.015	467.155	2.101.456	1.007.213	28.800	796.316	95.645	1.927.974	(101.388)	0	72.095	4,4%
Sjóðir í B - hluta													
Sorphirða.....	0	0	58.212	58.212	0	0	53.060	2.465	55.525	(717)	0	1.971	0,1%
Félagslegar íbúðir.....	0	0	16.920	16.920	0	0	9.607	4.081	13.688	(4.563)	0	(1.331)	(0,1%)
Fjallskilasjóður.....	0	0	12.730	12.730	818	0	11.922	747	13.487	(1.573)	0	(2.329)	(0,1%)
Millifærslur.....			(3.600)	(3.600)			(3.600)		(3.600)	0	0	0	0,0%
Samantekið A og B hluti	1.202.286	432.015	551.417	2.185.718	1.008.031	28.800	867.305	102.938	2.007.074	(108.240)	0	70.405	4,3%

Rekstraryfirlit

Árið 2013

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting á lífeyrisskuld- bindingu	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög og hlutdeildir	Rekstrar- niðurstaða	Hlutfall af skatttekjum
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	1.202.286	432.015	0	1.634.301	0	0	0	0				1.634.301	100,0%
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	45.419	45.419	51.891	0	105.256	157.147				(111.728)	(6,8%)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	144.830	144.830	726.208	0	465.235	1.191.443				(1.046.613)	(64,0%)
05 - Menningarmál.....	0	0	9.313	9.313	22.102	0	50.791	72.893				(63.580)	(3,9%)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	65.193	65.193	76.188	0	148.043	224.231				(159.038)	(9,7%)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	7.865	7.865	18.199	0	13.319	31.518				(23.653)	(1,4%)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	12.232	12.232	594	0	13.560	14.154				(1.922)	(0,1%)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	22.054	22.054	15.745	0	41.231	56.976				(34.922)	(2,1%)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	5.000	5.000	0	0	27.136	27.136				(22.136)	(1,4%)
11- Umhverfismál.....	0	0	300	300	6.446	0	16.093	22.539				(22.239)	(1,4%)
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.830	1.830	4.588	0	9.550	14.138				(12.308)	(0,8%)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	147.964	147.964	0	0	147.964	147.964				0	0,0%
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	9.026	9.026	79.342	28.800	74.562	182.704				(173.678)	(10,6%)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0				0	0,0%
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	71.976			71.976	4,4%
Aðalsjóður	1.202.286	432.015	471.026	2.105.327	1.001.303	28.800	1.112.740	0	2.142.843	71.976	0	34.481	2,1%
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	395.917	395.917	5.910	0	82.864	96.419	185.193	(164.115)	0	46.609	2,9%
Menningarsjóður.....	0	0	0	0	0	0	3.710	0	3.710	(104)	3.210	(604)	(0,0%)
Millifærslur.....			(399.788)	(399.788)			(402.998)		(402.998)	0	(3.210)	0	0,0%
Sveitarsjóður A - hluti	1.202.286	432.015	467.155	2.101.456	1.007.213	28.800	796.316	96.419	1.928.748	(92.243)	0	80.466	4,9%
Sjóðir í B - hluta													
Sorphirða.....	0	0	58.212	58.212	0	0	53.060	2.465	55.525	(559)	0	2.128	0,1%
Félagslegar íbúðir.....	0	0	16.920	16.920	0	0	9.607	4.081	13.688	(4.598)	0	(1.367)	(0,1%)
Fjallskilasjóðir.....	0	0	12.730	12.730	818	0	11.922	987	13.727	(2.295)	0	(3.291)	(0,2%)
Millifærslur.....			(3.600)	(3.600)			(3.600)		(3.600)	0	0	0	0,0%
Samantekið A og B hluti	1.202.286	432.015	551.417	2.185.718	1.008.031	28.800	867.305	103.952	2.008.088	(99.695)	0	77.936	4,8%

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun*		
	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
REKSTRARREIKNINGUR			
Tekjur:			
Skatttekjur.....	1.202.286	1.202.286	1.202.286
Framlög jöfnunarsjóðs.....	432.015	432.015	432.015
Aðrar tekjur.....	551.417	551.417	551.417
	2.185.718	2.185.718	2.185.718
Gjöld:			
Laun og launatengd gjöld.....	1.008.031	1.008.031	1.008.031
Breyting á lífeyrisskuldbindingu.....	28.800	28.800	28.800
Annar rekstrarkostnaður.....	867.305	867.305	867.305
Afskriftir.....	101.557	102.938	103.952
	2.005.693	2.007.074	2.008.088
Niðurstaða án fjármagnsliða	180.026	178.645	177.631
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	21.623	24.504	24.576
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(140.719)	(132.744)	(124.271)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(0)	0	0
Gengismunur.....	0	0	0
	(119.096)	(108.240)	(99.695)
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	60.930	70.405	77.936

* Á föstu verðlagi

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun*		
	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
EFNAHAGSREIKNINGUR			
Eignir			
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir	1.573.184	1.564.084	1.561.187
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	279.416	269.207	245.181
Vélar, áhöld og tæki	336.261	300.232	264.204
	2.188.861	2.133.523	2.070.572
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignahlutir í félögum	1.066.517	1.066.517	1.066.517
Eignarhlutir í eigin félögum	0	0	0
Langtímakröfur	2.774	2.586	2.398
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
	1.069.291	1.069.103	1.068.915
Fastafjármunir	3.258.152	3.202.626	3.139.487
Veltufjármunir:			
Birgðir	0	0	0
Skammtímakröfur:			
Óinnheimtar tekjur	93.234	93.234	93.234
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	155.273	155.273	155.273
Næsta árs afborganir langtímakrafna	188	188	188
Verðbréf	11.522	11.522	11.522
Handbært fé	5.333	4.969	7.488
Veltufjármunir	265.550	265.186	267.705
Eignir samtals	3.523.702	3.467.813	3.407.191

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun*		
	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
31. DESEMBER			
Eigið fé og skuldir			
Eiginfjárreikningar:			
Eigið fé.....	309.384	379.789	457.725
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0
Skuldbindingar:			
Lífeyrisskuldbindingar.....	529.276	548.276	567.276
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0
	529.276	548.276	567.276
Langtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir.....	2.136.087	2.014.740	1.892.718
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0
	2.136.087	2.014.740	1.892.718
Skammtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir.....	37.261	35.261	35.261
Reiknuð fjárför.....	0	1	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	209.019	187.072	151.536
Aðrar skammtímaskuldir.....	302.675	302.675	302.675
	548.955	525.008	489.473
Skuldir og skuldbindingar samtals	3.214.318	3.088.024	2.949.466
Eigið fé og skuldir samtals	3.523.702	3.467.813	3.407.191

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun*		
	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
SJÓÐSTREYMISYFIRLIT			
Rekstrarhreyfingar:			
Niðurstaða ársins.....	60.930	70.405	77.936
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Reiknaðar afskriftir	101.557	102.938	103.952
Verðbætur og gengismunur	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	28.000	28.000	28.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	190.487	201.343	209.888
Breytingar á skammtímalíðum:			
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	(8.500)	(9.000)	(9.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(8.500)	(9.000)	(9.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	181.987	192.343	200.888
Fjárfestingarhreyfingar:			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(36.000)	(47.600)	(41.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(5.000)	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	538	188	188
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(40.462)	(47.412)	(40.812)
Fjármögnunarhreyfingar:			
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	95.000	80.000	62.000
Afborganir langtímalána.....	(224.735)	(223.295)	(219.557)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	(7.000)	(2.000)	0
Fjármögnunarhreyfingar	(136.735)	(145.295)	(157.557)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	4.790	(364)	2.519
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	542	5.333	4.969
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	5.333	4.969	7.487

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun*		
	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
LYKILTÖLUR			
Í hlutfalli við tekjur			
Skatttekjur	55,0%	55,0%	55,0%
Framlög jöfnunarsjóðs	19,8%	19,8%	19,8%
Aðrar tekjur	25,2%	25,2%	25,2%
	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	46,1%	46,1%	46,1%
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	1,3%	1,3%	1,3%
Annar rekstrarkostnaður	39,7%	39,7%	39,7%
Afskriftir	4,6%	4,7%	4,8%
Fjármagnsliðir, nettó	5,4%	5,0%	4,6%
	97,2%	96,8%	96,4%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	2,8%	3,2%	3,6%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	8,7%	9,2%	9,6%
Fjárfestingarhreyfingar	-1,9%	-2,2%	-1,9%
Í þúsundum króna á hvern íbúa			
Rekstur			
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	456	453	449
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	154	153	151
Tekjur samtals	610	605	600
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(593)	(586)	(579)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	17	19	21
Efnahagur			
Heildareignir	984	960	936
Eigið fé	86	105	126
Skuldbindingar og aðrir liðir	148	152	156
Skuldir	750	703	654
Eigið fé og skuldir samtals	984	960	936
Aðrar lykiltölur			
Veltufjárhlutfall	0,48	0,51	0,55
Eiginfjárhlutfall	0,09	0,11	0,13
Íbúafjöldi 1. desember	3.581	3.611	3.641

3 ára framkvæmdaáætlun Borgarbyggðar árið 2011 - 2013

Húsnæðis- og lóðamál:	Verkþættir:	Áætlun '11	Áætlun '12	Áætlun '13
Leikskólinn Hraunborg, Bifröst	Rektorsbústaður, endurbætur			5.000.000
Grunnskólar í Borgarbyggð	Endurbætur - eiga að vera nýframkvæmdir		30.000.000	30.000.000
Grunnskóli Borgarfjarðar, Hvanneyri	Aðkoma og bílastæði		11.500.000	
Grunnskóli Borgarfjarðar, Hvanneyri	Skólalóð			5.000.000
Leikskólinn Klettaborg	Stækkun lóðar	1.500.000		
Yfirborðsfrágangur á bílplani	Hús slökkviliðsins á Sólbakka		2.000.000	
Slökkvistöð Reykholti	Slökkvivatn að húsi	800.000		
	Samtals	2.300.000	43.500.000	40.000.000
Götur, gangstéttar og stígar				
Stígagerð	Söguhringur, Bjarg-Hamar, Varmaland ofi	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Stekkjarkholt	Gangstétt	3.000.000		
Brákarsund	Kantsteinn		1.000.000	
Birkiklettur, Bjargslandi	Malbik, frá Hrafnakletti og að Fjólukletti	3.500.000		
Fjóluklettur, Bjargslandi	Malbik (8 íbúðir í byggingu)	10.900.000		
Arnarflöt og Hrafnafliót, Hvanneyri	Malbik, frá enda leikskólaplans og að Lóuflöt		4.000.000	
Lóuflöt, Hvanneyri	Malbik (2 íbúðir í byggingu)		4.600.000	
Birkiklettur, Bjargslandi	Gangstétt		2.500.000	
Fjóluklettur, Bjargslandi	Gangstétt		6.000.000	
Arnarflöt, Hvanneyri	Gangstétt			5.000.000
Hrafnafliót, Hvanneyri	Gangstétt			6.000.000
Lóuflöt, Hvanneyri	Gangstétt			3.500.000
Bílplan á horni Bjarnarbr. og Brákarbr.	Malbik og kantsteinn	3.600.000		
Sólbakki norður	Yfirborðsfrágangur (án gangstétta)	5.500.000		
Túngata 9 - 16 (botnlangi B)	Endurnýjun malbiks og gangstétta	4.000.000		
Lýsing Vallarás norður			500.000	
Ný akstursleið skólabíls um Borgarvík		1.500.000		
		35.000.000	21.600.000	17.500.000
	Gatnagerðargjöld:	-10.000.000	-20.000.000	-30.000.000
	Samtals	25.000.000	1.600.000	-12.500.000
Ýmislegt				
Tenging hitaveitu í sparkvöll á Bifröst			1.000.000	
Vatnsveita Álfthaneshrepps		7.200.000		
Oddstaðarétt				12.000.000
Gámaplön	Ný plön	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	Samtals	8.700.000	2.500.000	13.500.000
Reiðhöll í Borgarnesi	Hlutafjárframlag	5.000.000		
Samtals framkvæmdir og fjárfestingar:		41.000.000	47.600.000	41.000.000