



BORGARBYGGÐ

Þriggja ára áætlun

2012-2014

Málaflokkayfirlit
Rekstrarreikningur
Efnahagsreikningur
Sjóðsstreymisyfirlit
Lykiltölur
Framkvæmdir og fjárfestingar

Málaflokkayfirlit													
Árið 2012	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða		
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	1.248.979	528.800	0	1.777.779	0	0		0			1.777.779		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	39.993	39.993	152.876	101.867		254.743		(	214.750)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	148.863	148.863	717.701	507.184		1.224.885		(	1.076.022)	
05 - Menningarmál.....	0	0	9.717	9.717	21.332	68.749		90.081		(	80.364)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	65.499	65.499	78.122	165.437		243.559		(	178.060)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	3.840	3.840	14.060	12.913		26.973		(	23.133)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	12.665	12.665	642	14.023		14.665		(	2.000)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	15.857	15.857	15.507	40.067		55.574		(	39.717)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	5.032	5.032	0	45.509		45.509		(	40.477)	
11- Umhverfismál.....	0	0	150	150	6.303	17.164		23.467		(	23.317)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.755	1.755	5.465	10.115		15.580		(	13.825)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	2.532	2.532	0	3.373		3.373		(	841)	
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	9.958	9.958	77.520	82.367		159.887		(	149.929)	
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	25.000	0		25.000		(	25.000)	
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	59.052		59.052		
Aðalsjóður	1.248.979	528.800	315.861	2.093.640	1.114.528	1.068.768	0	2.183.296	59.052	0	(30.604)	
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	424.209	424.209	6.039	88.650	93.129	187.818	(143.842)	0	92.549	
Menningarsjóður.....	0	0	0	0	0	1.500	0	1.500	(9)	1.500	(9)
Millifærslur A-hluta.....	0		(434.604)	(434.604)	0	(436.104)	0	(1.500)	0
A - hluti samtals	1.248.979	528.800	305.466	2.083.245	1.120.567	722.814	93.129	1.936.510	(84.799)	0	61.936	
Sjóðir í B - hluta													
Sorphirða.....	0	0	56.600	56.600	0	54.182	1.549	55.731	(706)	0	163	
Fjallskilasjóðir.....	0	0	12.485	12.485	1.358	9.968	927	12.253	(1.569)	0	(1.337)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	15.861	15.861	0	10.374	3.850	14.224	(3.645)	0	(2.008)
Mennta- og menningarhúsið.....	0	0	78.640	78.640	5.835	20.426	22.750	49.011	(56.415)	37.000	10.214	
Hjúkrunarheimili DAB.....	0	0	32.422	32.422	0	13.128	11.100	24.228	(22.157)	4.684	(9.279)
Millifærslur A+ B-hluta.....	0		(27.426)	(27.426)	0	(69.110)	0	(41.684)	0
A og B hluti samtals	1.248.979	528.800	474.048	2.251.827	1.127.760	761.782	133.305	2.022.847	(169.291)	0	59.690	

Málaflokkayfirlit

Árið 2013	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða		
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	1.248.979	528.800	0	1.777.779	0	0		0			1.777.779		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	39.993	39.993	152.876	110.867		263.743		(	223.750)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	148.863	148.863	717.701	507.184		1.224.885		(	1.076.022)	
05 - Menningarmál.....	0	0	9.717	9.717	21.332	68.749		90.081		(	80.364)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	65.499	65.499	78.122	165.437		243.559		(	178.060)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	3.840	3.840	14.060	12.913		26.973		(	23.133)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	12.665	12.665	642	14.023		14.665		(	2.000)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	15.857	15.857	15.507	40.067		55.574		(	39.717)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	5.032	5.032	0	45.509		45.509		(	40.477)	
11- Umhverfismál.....	0	0	150	150	6.303	17.164		23.467		(	23.317)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.755	1.755	5.465	10.115		15.580		(	13.825)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	2.532	2.532	0	3.373		3.373		(	841)	
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	9.958	9.958	77.520	82.367		159.887		(	149.929)	
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	25.000	0		25.000		(	25.000)	
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	57.795		57.795		
Aðalsjóður	1.248.979	528.800	315.861	2.093.640	1.114.528	1.077.768	0	2.192.296	57.795	0	(40.861)	
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	424.209	424.209	6.039	88.650	89.927	184.616	(135.802)	0	103.791	
Menningarsjóður.....	0	0	0	0	0	1.500	0	1.500	(9)	1.500	(9)
Millifærslur A-hluta.....	0		(434.604)	(434.604)	0	(436.104)	0	(1.500)	0
A - hluti samtals	1.248.979	528.800	305.466	2.083.245	1.120.567	731.814	89.927	1.942.308	(78.016)	0	62.921	
Sjóðir í B - hluta													
Sorphirða.....	0	0	56.600	56.600	0	54.182	0	54.182	(622)	0	1.796	
Fjallskilasjóðir.....	0	0	12.485	12.485	1.358	9.968	947	12.273	(1.630)	0	(1.418)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	15.861	15.861	0	10.374	3.850	14.224	(3.719)	0	(2.082)
Mennta- og menningarhúsið.....	0	0	78.640	78.640	5.835	20.426	22.750	49.011	(51.666)	37.000	14.963	
Hjúkrunarheimili DAB.....	0	0	64.382	64.382	0	26.255	22.200	48.455	(42.011)	9.368	(16.716)
Millifærslur A+ B-hluta.....	0		(27.426)	(27.426)	0	(73.794)	0	(46.368)	0
A og B hluti samtals	1.248.979	528.800	506.008	2.283.787	1.127.760	779.225	139.673	2.046.658	(177.665)	0	59.464	

Málaflokkayfirlit

Árið 2014	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	1.248.979	528.800	0	1.777.779	0	0		0			1.777.779
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	39.993	39.993	152.876	110.867		263.743		(	223.750)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	148.863	148.863	717.701	507.184		1.224.885		(	1.076.022)
05 - Menningarmál.....	0	0	9.717	9.717	21.332	68.749		90.081		(	80.364)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	65.499	65.499	78.122	165.437		243.559		(	178.060)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	3.840	3.840	14.060	12.913		26.973		(	23.133)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	12.665	12.665	642	14.023		14.665		(	2.000)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	15.857	15.857	15.507	40.067		55.574		(	39.717)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	5.032	5.032	0	45.509		45.509		(	40.477)
11- Umhverfismál.....	0	0	150	150	6.303	17.164		23.467		(	23.317)
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.755	1.755	5.465	10.115		15.580		(	13.825)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	2.532	2.532	0	3.373		3.373		(	841)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	9.958	9.958	77.520	82.367		159.887		(	149.929)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	25.000	0		25.000		(	25.000)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	0
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	56.848		56.848
Aðalsjóður	1.248.979	528.800	315.861	2.093.640	1.114.528	1.077.768	0	2.192.296	56.848	0	(41.808)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	424.209	424.209	6.039	88.650	82.608	177.297	(127.627)	0	119.285
Menningarsjóður.....	0	0	0	0	0	1.500	0	1.500	(9)	1.500	(9)
Millifærslur A-hluta.....	0		(434.604)	(434.604)	0	(436.104)		(436.104)	0	(1.500)	0
A - hluti samtals	1.248.979	528.800	305.466	2.083.245	1.120.567	731.814	82.608	1.934.989	(70.788)	0	77.468
Sjóðir í B - hluta											
Sorphirða.....	0	0	56.600	56.600	0	54.182	0	54.182	(511)	0	1.907
Fjallskilasjóðir.....	0	0	12.485	12.485	1.358	9.968	947	12.273	(1.646)	0	(1.434)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	15.861	15.861	0	10.374	3.850	14.224	(3.800)	0	(2.163)
Mennta- og menningarhúsið.....	0	0	78.640	78.640	5.835	20.426	22.750	49.011	(49.254)	37.000	17.375
Hjúkrunarheimili DAB.....	0	0	64.382	64.382	0	26.255	22.200	48.455	(41.804)	9.368	(16.509)
Millifærslur A+ B-hluta.....	0		(27.426)	(27.426)	0	(73.794)		(73.794)	0	(46.368)	0
A og B hluti samtals	1.248.979	528.800	506.008	2.283.787	1.127.760	779.225	132.354	2.039.339	(167.803)	0	76.644

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun		
	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Rekstrarreikningur			
Tekjur:			
Skatttekjur.....	1.248.979	1.248.979	1.248.979
Framlög jöfnunarsjóðs.....	528.800	528.800	528.800
Aðrar tekjur.....	474.048	506.008	506.008
	2.251.827	2.283.787	2.283.787
Gjöld:			
Laun og launatengd gjöld.....	1.127.760	1.127.760	1.127.760
Annar rekstrarkostnaður.....	761.782	779.225	779.225
Afskriftir.....	133.305	139.673	132.354
	2.022.847	2.046.658	2.039.339
Niðurstaða án fjármagnsliða	228.980	237.129	244.448
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	22.545	22.542	22.538
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(191.836)	(200.206)	(190.341)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(0)	0	0
Gengismunur.....	0	0	0
	(169.291)	(177.665)	(167.803)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	59.690	59.464	76.644
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	59.690	59.464	76.644

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun		
	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Efnahagsreikningur			
Eignir			
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir	3.236.853	3.154.501	3.074.612
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	263.752	255.713	264.235
Vélar, áhöld og tæki	316.557	289.774	271.287
Leigugeignir	0	0	0
	3.817.161	3.699.988	3.610.134
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignahlutir í félögum	1.022.023	1.029.023	1.036.023
Skatteign	0	0	0
Langtímakröfur	3.610	3.422	3.234
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
	1.025.633	1.032.445	1.039.257
Fastafjármunir	4.842.794	4.732.433	4.649.390
Veltufjármunir:			
Birgðir.....	0	0	0
Skammtímakröfur:			
Óinnheimtar tekjur	104.062	104.062	104.062
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0 (	0)
Aðrar skammtímakröfur	124.870	124.870	124.870
Næsta árs afborganir langtímakrafna	188	188	188
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	0	0	0
Verðbréf.....	13.199	13.199	13.199
Handbært fé.....	36.104	29.841	5.759
Veltufjármunir	278.423	272.160	248.078
Eignir samtals	5.121.217	5.004.593	4.897.468

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun		
	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
31. desember			
Eigið fé og skuldir			
Eiginfjárreikningar:			
Eigið fé.....	399.071	458.535	535.179
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0
	<u>399.071</u>	<u>458.535</u>	<u>535.179</u>
Skuldbindingar:			
Lífeyrisskuldbindingar.....	536.903	553.903	570.903
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0
	<u>536.903</u>	<u>553.903</u>	<u>570.903</u>
Langtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir.....	3.585.677	3.384.303	3.198.920
Leiguskuldir.....	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0
	<u>3.585.677</u>	<u>3.384.303</u>	<u>3.198.920</u>
Skammtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir.....	66.274	66.274	66.274
Reiknuð fjárför.....	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	295.416	303.703	288.315
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	237.876	237.876	237.876
	<u>599.566</u>	<u>607.853</u>	<u>592.465</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.722.146</u>	<u>4.546.058</u>	<u>4.362.289</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>5.121.217</u>	<u>5.004.593</u>	<u>4.897.468</u>

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun		
	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Sjóðstreymisýfirlit			
Rekstrarhreyfingar:			
Niðurstaða ársins.....	59.690	59.464	76.644
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Reiknaðar afskriftir	133.305	139.673	132.354
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
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	25.000	25.000	25.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	217.994	224.137	233.999
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:			
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	(8.000)	(8.000)	(8.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(8.000)	(8.000)	(8.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	209.994	216.137	225.999
Fjárfestingarhreyfingar:			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(180.453)	(22.500)	(42.500)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(7.000)	(7.000)	(7.000)
Langtímakröfur, breyting.....	188	188	188
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(187.265)	(29.312)	(49.312)
Fjármögnunarhreyfingar:			
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	(0)	0
Tekin ný langtímalán.....	248.653	100.000	100.000
Afborganir langtímalána.....	(273.223)	(293.088)	(300.770)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(24.570)	(193.088)	(200.770)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(1.841)	(6.262)	(24.083)
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun	37.945	36.104	29.841
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	36.104	29.841	5.759

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Þriggja ára áætlun		
	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Lykiltölur			
Í hlutfalli við tekjur			
Skatttekjur	55,5%	54,7%	54,7%
Framlög jöfnunarsjóðs	23,5%	23,2%	23,2%
Aðrar tekjur	21,1%	22,2%	22,2%
	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	50,1%	49,4%	49,4%
Annar rekstrarkostnaður	33,8%	34,1%	34,1%
Afskriftir	5,9%	6,1%	5,8%
Fjármagnsliðir, nettó	7,5%	7,8%	7,3%
	97,3%	97,4%	96,6%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	2,7%	2,6%	3,4%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	9,7%	9,8%	10,2%
Fjárfestingarhreyfingar	-8,3%	-1,3%	-2,2%
Í þúsundum króna á hvern íbúa			
Rekstur			
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	508	508	508
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	135	145	145
Tekjur samtals	643	653	653
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(626)	(636)	(631)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	17	17	22
Efnahagur			
Heildareignir	1.463	1.430	1.399
Eigið fé	114	131	153
Skuldbindingar og aðrir liðir	153	158	163
Skuldir	1.196	1.141	1.083
Eigið fé og skuldir samtals	1.463	1.430	1.399
Aðrar lykiltölur			
Veltufjárhlutfall	0,46	0,45	0,42
Eiginfjárhlutfall	0,08	0,09	0,11
Íbúafjöldi 1. desember	3.500	3.500	3.500

3 ára framkvæmdaáætlun Borgarbyggðar árið 2012 - 2014

Húsnæðis- og lóðamál:	Verkþættir:	Áætlun '12	Áætlun '13	Áætlun '14
Sólbakki 15	Breytingar - slökkvistöð/munageymsla	4.000.000		
Sólbakki 15	Yfirborðsfrágangur á plani	2.000.000		
Grunnskóli Borgarfjarðar-Varmaland	Nýr inngangur, húsmæðraskólahús		10.000.000	10.000.000
Grunnskólinn í Borgarnesi	Matsalur, vinnuaðstaða kennara	10.000.000	10.000.000	
Leikskólinn Hraunborg, Bifröst	"Rektorshús", endurbætur			3.000.000
Íþróttamiðstöð í Borgarnesi	endurbætur			10.000.000
Samtals		16.000.000	20.000.000	23.000.000
Götur, gangstéttar og stígar	Verkþættir:	Áætlun '12	Áætlun '13	Áætlun '14
Stígagerð	Söguhringur, Bjarg-Hamar, Varmaland ofl	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Stekkjarkholt	Gangstétt	3.000.000		
Brákarsund	Kantsteinn	1.000.000		
Arnarflöt og Hrafnaföt, Hvanneyri	Malbik, frá enda leikskólalans 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
Hrafnaföt, Hvanneyri	Gangstétt			6.000.000
Lóuflöt, Hvanneyri	Gangstétt			3.500.000
Borgarnes/Hvanneyri	Innkeyrslur á þéttbýlisstaði-fegrun			10.000.000
Hvanneyri	Uppfylling í skurði	1.000.000		
Gatnagerðargjöld:		-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000
Samtals		7.600.000	2.500.000	18.500.000
Ýmislegt	Verkþættir:	Áætlun '12	Áætlun '13	Áætlun '14
Vatnsveita Álfthaneshrepps	Mælavæðing og sverun lagnar	7.200.000		
Oddstaðarétt		1.000.000		
Tenging hitaveitu í sparkvöll á Bifröst				1.000.000
Samtals		8.200.000	0	1.000.000
Reiðhöll í Borgarnesi	Hlutafjárframlag	7.000.000	7.000.000	7.000.000
Samtals framkvæmdir og fjárfestingar:		38.800.000	29.500.000	49.500.000