

## 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
<b>Aðalsjóður</b>											
00 - Skatttekjur.....	1.487.291	676.138	0	2.163.429	0	0		0			2.163.429
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	66.307	66.307	167.291	188.538		355.829			( 289.521 )
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	161.549	161.549	852.191	588.037		1.440.228			( 1.278.679 )
05 - Menningarmál.....	0	0	12.678	12.678	24.251	80.188		104.439			( 91.761 )
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	70.393	70.393	92.881	188.703		281.584			( 211.190 )
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	4.919	4.919	14.511	17.464		31.975			( 27.056 )
08 - Hreinlætismál.....	0	0	16.232	16.232	1.662	15.688		17.350			( 1.118 )
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	12.643	12.643	17.488	49.306		66.794			( 54.151 )
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	7.131	7.131	528	53.882		54.410			( 47.279 )
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.865	1.865	7.045	26.497		33.541			( 31.676 )
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.756	1.756	5.288	10.456		15.744			( 13.988 )
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	4.113	4.113	0	4.805		4.805			( 692 )
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	10.070	10.070	89.769	85.451		175.219			( 165.149 )
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	50.211	0	50.211
Aðalsjóður	1.487.291	676.138	369.656	2.533.085	1.297.904	1.309.014	0	2.606.918	50.211	0	( 23.623 )
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>											
Eignasjóður.....	0	0	508.282	508.282	6.905	156.024	78.046	240.976	( 190.240 )	0	77.067
Menningarsjóður.....	0	0	0	0	0	1.500	0	1.500	( 46 )	1.500	( 46 )
Millifærslur A-hluta.....	( 59.912 )		( 500.854 )	( 560.766 )	0	( 562.266 )		( 562.266 )	0	( 1.500 )	0
A - hluti samtals	1.427.379	676.138	377.084	2.480.601	1.304.809	904.273	78.046	2.287.128	( 140.075 )	0	53.399
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Sorphirða.....	0	0	72.514	72.514	0	77.517	54	77.571	1.062	0	( 3.995 )
Fjallskilasjóðir.....	0	0	16.847	16.847	923	14.494	1.014	16.431	( 929 )	907	394
Félagslegar íbúðir.....	0	0	28.291	28.291	0	8.873	3.823	12.696	( 12.893 )	0	2.702
Mennta- og menningarhúsið.....	0	0	71.172	71.172	0	21.289	18.064	39.353	( 66.242 )	22.686	( 11.737 )
Menntaskóli Borgarfjarðar.....	0	0	171.340	171.340	112.518	55.469	3.636	171.623	535	0	252
Hjúkrunarheimili DAB.....	0	0	64.800	64.800	0	10.200	17.138	27.338	( 71.506 )	0	( 34.044 )
Millifærslur A+ B-hluta.....	( 20.567 )		( 88.781 )	( 109.348 )	0	( 132.941 )		( 132.941 )	0	( 23.639 )	( 46 )
A og B hluti samtals	1.406.812	676.138	713.268	2.796.218	1.418.251	959.174	121.774	2.499.199	( 290.048 )	( 46 )	6.925

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013		
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....		1.244.352	1.324.305	1.406.812		
Framlög jöfnunarsjóðs.....		669.221	604.908	676.138		
Aðrar tekjur.....		620.927	617.561	713.268		
		<u>2.534.500</u>	<u>2.546.774</u>	<u>2.796.218</u>		
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....		1.306.055	1.341.622	1.418.251		
Annar rekstrarkostnaður.....		787.979	845.103	959.174		
Afskriftir.....		127.917	131.257	121.774		
		<u>2.221.951</u>	<u>2.317.982</u>	<u>2.499.199</u>		
Niðurstaða án fjármagnsliða		<u>312.549</u>	<u>228.792</u>	<u>297.019</u>		
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(	95.353)	(	189.492)	(	290.048)
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....		43.937	32.336	32.348		
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....		0	0	(	0)	
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(	139.290)	(	221.828)	(	322.396)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....		0	0	(	0)	
Gengismunur.....		0	0	0		
	(	95.353)	(	189.492)	(	290.048)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....		217.196	39.300	6.971		
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0		
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	(	167)	(	46)	(	46)
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0		
Tekjuskattur.....		0	0	0		
Rekstrarniðurstaða.....		<u>217.029</u>	<u>39.254</u>	<u>6.925</u>		

## Eignir

## Fastafjármunir:

## Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir .....	3.773.882	3.970.586	3.970.115
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	240.967	261.952	277.905
Vélar, áhöld og tæki .....	366.752	306.579	265.623
Leigugeignir .....	0	0	0
	<u>4.381.601</u>	<u>4.539.116</u>	<u>4.513.643</u>

## Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum .....	1.010.037	956.639	973.639
Skatteign .....	0	0	0
Langtímakröfur .....	2.764	80.426	123.716
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0	0
	<u>1.012.801</u>	<u>1.037.065</u>	<u>1.097.356</u>

Fastafjármunir

<u>5.394.402</u>	<u>5.576.181</u>	<u>5.610.998</u>
------------------	------------------	------------------

## Veltufjármunir:

Birgðir.....	0	0	0
Skammtímakröfur:			
Óinnheimtar tekjur .....	134.183	134.183	134.183
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0 (	0)	0
Aðrar skammtímakröfur .....	187.799	194.883	194.883
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	188	188	188
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki .....	0	0	0
Verðbréf.....	16.543	16.543	16.543
Handbært fé.....	112.079	240.611	145.465
	<u>450.792</u>	<u>586.408</u>	<u>491.262</u>

Veltufjármunir

<u>450.792</u>	<u>586.408</u>	<u>491.262</u>
----------------	----------------	----------------

Eignir samtals

<u>5.845.194</u>	<u>6.162.590</u>	<u>6.102.260</u>
------------------	------------------	------------------

**Eigið fé og skuldir****Eiginfjárreikningar:**

Eigið fé.....	1.362.306	1.401.615	1.408.864
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	1.355	1.346	1.068
	<u>1.363.661</u>	<u>1.402.961</u>	<u>1.409.932</u>

**Skuldbindingar:**

Lífeyrisskuldbindingar.....	509.384	526.384	543.384
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0
	<u>509.384</u>	<u>526.384</u>	<u>543.384</u>

**Langtímaskuldir:**

Skuldir við lánastofnanir.....	3.445.999	3.618.023	3.595.179
Leiguskuldir.....	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0
	<u>3.445.999</u>	<u>3.618.023</u>	<u>3.595.179</u>

**Skammtímaskuldir:**

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	1
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0 (	0)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	210.309	292.297	230.840
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	315.841	322.925	322.925
	<u>526.150</u>	<u>615.222</u>	<u>553.766</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.481.533</u>	<u>4.759.629</u>	<u>4.692.329</u>

Eigið fé og skuldir samtals	<u>5.845.194</u>	<u>6.162.590</u>	<u>6.102.260</u>
-----------------------------	------------------	------------------	------------------

## Sjóðstreymisýfirlit

### Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins.....	217.031	39.254	6.925
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Reiknaðar afskriftir .....	127.916	131.257	121.774
Verðbætur og gengismunur .....	( 52.935 )	97.863	105.059
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....	167	46	46
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	( 8.140 )	2.951	( 40.000 )
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....	0	( 4.602 )	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar .....	0	( 69.629 )	0
Framlög frá eigin sjóðum .....	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	12.892	25.000	25.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	296.931	222.139	218.803

### Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:

Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	( 26.417 )	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	( 48.003 )	0	0
Skammtímaskuldur, hækkun (lækkun) .....	16.864	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	( 8.218 )	( 8.000 )	( 8.000 )
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	( 65.774 )	( 8.000 )	( 8.000 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	231.157	214.139	210.803

### Fjárfestingarhreyfingar:

Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	( 447.129 )	( 314.223 )	( 106.000 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	2.285	22.500	49.700
Eignahlutir í félögum, breyting.....	( 7.399 )	58.000	( 17.000 )
Langtímakröfur, breyting.....	567	( 76.057 )	( 39.496 )
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	38.880	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	( 412.796 )	( 309.780 )	( 112.796 )

### Fjármögnunarhreyfingar:

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	( 0 )	0
Tekin ný langtímalán.....	462.757	440.281	105.000
Afborganir langtímalána.....	( 219.980 )	( 216.108 )	( 298.154 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	242.777	224.173	( 193.154 )

Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	61.138	128.532	( 95.147 )
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun .....	50.941	112.079	240.611
Handbært fé (fjárþörf) í árslok .....	112.079	240.611	145.464

## Lykiltölur

### Í hlutfalli við tekjur

Skatttekjur .....	49,1%	52,0%	50,3%
Framlög jöfnunarsjóðs .....	26,4%	23,8%	24,2%
Aðrar tekjur .....	24,5%	24,2%	25,5%
	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>
Laun og launatengd gjöld .....	51,5%	52,7%	50,7%
Annar rekstrarkostnaður .....	31,1%	33,2%	34,3%
Afskriftir .....	5,0%	5,2%	4,4%
Fjármagnsliðir, nettó .....	3,8%	7,4%	10,4%
	<u>91,4%</u>	<u>98,5%</u>	<u>99,8%</u>
Framlög frá eigin sjóðum .....	0,0%	0,0%	0,0%
Framlegð .....	17,4%	14,1%	15,0%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð) .....	8,6%	1,5%	0,2%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar) .....	11,7%	8,7%	7,8%
Skuldahlutfall .....	176,8%	186,9%	167,8%
Fjárfestingarhreyfingar .....	-16,3%	-12,2%	-4,0%

### Í þúsundum króna á hvern íbúa

#### Rekstur

Skatttekjur og jöfnunarsjóður .....	550	554	592
Þjónustutekjur og aðrar tekjur .....	178	177	203
Tekjur samtals	<u>728</u>	<u>731</u>	<u>795</u>

Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó .....	( 666 )	( 720 )	( 793 )
Framlög frá eigin sjóðum .....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð) .....	62	11	2

#### Efnahagur

Heildareignir .....	1.679	1.770	1.735
Eigið fé .....	392	403	401
Skuldbindingar og aðrir liðir .....	146	151	155
Skuldir .....	1.141	1.216	1.180
Eigið fé og skuldir samtals	<u>1.679</u>	<u>1.770</u>	<u>1.735</u>

### Aðrar lykiltölur

Veltufjárhlutfall .....	0,86	0,95	0,89
Eiginfjárhlutfall .....	0,23	0,23	0,23
Íbúafjöldi 1. desember .....	3482	3482	3517

## Framkvæmdaáætlun Borgarbyggðar 2013

1.0 Húsnæðis- og lóðamál	Verkþættir:	Áætlun '13
Grunnskóli Borgarfjarðar	Kleppjárnsreykir	19.800.000
Grunnskóli Borgarfjarðar	Hvanneyri, snúningsplan og bílastæði	4.900.000
Íþróttamiðstöðin í Borgarnesi	Stækkun á þrekaðstöðu	6.000.000
Leikskólinn Andabær	Gróðursetning í lóð	750.000
Leikskólinn Ugluklettur	Gróðursetning í lóð	750.000
Grunnskólinn í Borgarnesi	Aðstaða kennara, mötuneyti, Klettur námsver ofl	3.000.000
Leikskólinn Hraunborg, Bifröst	"Rektorshús", endurbætur, gluggar og utanh.kl.	
Slökkvistöð Sólbakka í Borgarnesi	Yfirborð á bílaplani og þökulagning lóðar	
Grunnskóli Borgarfjarðar	Varmaland	
Grunnskólinn í Borgarnesi	Stækkun bílastæða á lóð	
Leikskólinn Hraunborg, Bifröst	Malbikun götu og bílplans við Hraunborg	
Leikskólinn Klettaborg	Stækkun lóðar (girðing er til)	
Íþróttamiðstöðin í Borgarnesi	Breytingar á búningaðstöðu ofl	
Borgarbraut 65a húsnæði eldri borgara	Opna útvegg sem snýr að garði og setja glugga	
		<b>35.200.000</b>
2.0 Götur, gangstéttar og stígar	Verkþættir:	
Bílaplan á horni Bjarnarbr. og Brákarbr.	Malbik og kantsteinn	5.800.000
Brúartorg	Hækkun götu milli Skeljungslóðar og N1 lóðar	9.000.000
Götulýsing Vallarási	Frá Vingerð að hesthúsaafleggjara, 8 stk	2.000.000
Breikkun Ánahlíðar	Breikkun götu og stækkun snúningsplans	5.000.000
Gata að verslun á Bifröst	Malbikun	5.500.000
Miðsvæði Brákarey	Malbikun og gerð graseyja	2.500.000
Skólahló Borgarnesi	Gerð einstefnu ofl	1.000.000
Brákarsund	Gangstétt + lagfæring fyrir framan Brákarsund 7	
Frágangur á óbyggðum lóðum Brákars.	Þökulagnin, göngustígar, setbekkir	
Birkiklettur, Bjargslandi	Gangstétt og kantsteinn	
Fjóluklettur, Bjargslandi	Gangstétt og kantsteinn	
Hamar	Ný heimreið	
Arnarflöt (að Hrafnafli), Hvanneyri	Gangstétt og kantsteinn	
Hrafnafli (að Lóufli), Hvanneyri	Gangstétt og kantsteinn	
Lóufli, Hvanneyri	Gangstétt og kantsteinn	
Bílastæði Berugata	Malbikun og frágangur	
Sólbakki suður	Frágangur / gangstétt	
Snorrastofa Reykholti	Yfirlögn á bílaplani	
Gatnamót Brákarbrautar og Skúlagötu	Breyting á götu	
Öryggisgirðing við Þjóðveg 1	Milli göngustígs og þjóðvegjar á Hrafnakletts hæð	
Gerð nýrrar götu Vallarás 3 til 9	Tengja saman götur	
		<b>30.800.000</b>
3.0 Umhverfisáttak	Verkþættir:	
Aðkoman inn í Borgarnes	Gróður og fegrun	2.500.000
Gámasvæði á Sólbakka 29	Geymslusvæði fyrir gáma (malarfylling)	5.500.000
Stígur frá Þjóðvegi 1 að Arnarketli	Stígur við Bjargsvæg/lagfæringar á vegi	3.000.000
Stígagerð	Stígur með sjávarsíðunni í Borgarnesi	5.000.000
Göngu- og hjólréiðastígur	Nýr stígur / tröppur frá Borgarbraut og á lóð MB	
Göngu- og hjólréiðastígur	Stígur frá Klettaborg að tjaldsvæði Granastöðum	
Göngu- og hjólréiðastígur	Frá vatnstanki í Bgn, að Kvíaholti	
Malbikun göngustíga	Á Varmalandi, frá barnaskóla að Húsó	
Malbikun göngustíga	Borgarnes, meðfram sjávarströnd Kveldúlfsg.	
Malbikun göngustíga	Borgarnes, frá Menntaskóla að Bónus	
Malbikun göngustíga	Borgarnes, frá Brákarsundi að Engl.vík	
Englendingavík Borgarnesi	Lagfæring á gömlu steinbryggjunni	
Gámasvæði á Sólbakka 29	Geymslusvæði fyrir gáma (girðing, lýsing, lagnir)	
		<b>16.000.000</b>
4.0 Ýmislegt		
Girðing við Gilsbakka	Ný girðing á merkjum Gilsbakka og afréttar	8.000.000
Oddsstaðarrétt	Oddsstaðarrétt, dilkveggir og úthringur	10.000.000
Reiðhöllin Faxaborg	Hlutaframlag	7.000.000
Háskólinn á Bifröst	Framlag	10.000.000
Vatnsveita Varmalands	Endurnýjun dreifilagna á Varmalandi	1.000.000
Réttir og leitar skálar		
Félagsheimili	Lyngbrekka	
Vatnsveita Álftaneshrepps	Endurnýjun lagnar frá Langárfossi og yfir Langá	
Sparkvöllur á Bifröst	Tenging hitaveitu við sparkvöll	
		<b>36.000.000</b>
<b>Samtals framkvæmdir og fjárfestingar:</b>		<b>118.000.000</b>
Gatnagerðargjöld	Tekjur	-20.000.000
<b>Heildarkostnaður</b>		<b>98.000.000</b>