



BORGARBYGGÐ

Fjárhagsáætlun 2009

*Málaflokkayfirlit
Rekstrarreikningur
Efnahagsreikningur
Sjóðsstreymisyfirlit
Lykiltölur
Framkvæmdir og fjárfestingar*

Rekstraryfirlit

Árið 2009

	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.....	1.219.459	469.452	0	1.688.911	0	0	0	0				1.688.911	100,0%
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	37.707	37.707	50.025	0	105.643	155.668				(117.961) (7,0%)	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	173.124	173.124	724.698	0	609.945	1.334.643				(1.161.519) (68,8%)	
05 - Menningarmál.....	0	0	7.524	7.524	24.343	0	51.733	76.076				(68.552) (4,1%)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	63.933	63.933	81.525	0	148.998	230.523				(166.590) (9,9%)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	6.650	6.650	17.825	0	7.403	25.228				(18.578) (1,1%)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	12.137	12.137	499	0	13.705	14.204				(2.067) (0,1%)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	16.945	16.945	16.367	0	40.185	56.552				(39.607) (2,3%)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	6.340	6.340	0	0	46.511	46.511				(40.171) (2,4%)	
11- Umhverfismál.....	0	0	920	920	6.648	0	18.609	25.257				(24.337) (1,4%)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.385	1.385	4.581	0	10.377	14.958				(13.573) (0,8%)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	111.930	111.930	0	0	111.930	111.930				0	0,0%
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	13.500	7.450	20.950	78.377	28.000	90.248	196.625				(175.675) (10,4%)	
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	118.071			118.071	7,0%
Aðalsjóður	1.219.459	482.952	446.045	2.148.456	1.004.888	28.000	1.255.287	0	2.288.175	118.071	0	(21.648) (1,3%)	
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	352.068	352.068	13.909	0	91.663	195.525	(209.820)	0		(53.277) (3,2%)	
Menningarsjóður.....	0	0	0	0	0	0	3.710	3.710	458	3.210		(42) (0,0%)	
Millifærslur.....			(376.203)	(376.203)			(379.413)	(379.413)	0	(3.210)		0	0,0%
Sveitarsjóður A - hluti	1.219.459	482.952	421.910	2.124.321	1.018.797	28.000	971.247	89.953	2.107.997	(91.291)	0	(74.967) (4,4%)	
Sjóðir í B - hluta													
Sorphirða.....	0	0	52.000	52.000	0	0	44.841	47.278	(2.388)	0		2.334	0,1%
Félagslegar íbúðir.....	0	0	29.456	29.456	0	0	7.134	12.507	(28.687)	0		(11.738) (0,7%)	
Fjallskilasjóðir.....	0	0	9.651	9.651	832	0	8.882	10.515	(2.371)	0		(3.235) (0,2%)	
Millifærslur.....			(4.050)	(4.050)			(4.050)	(4.050)	0	0		0	0,0%
Samantekið A og B hluti	1.219.459	482.952	508.967	2.211.378	1.019.629	28.000	1.028.054	98.563	2.174.246	(124.737)	0	(87.606) (5,2%)	

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009
REKSTRARREIKNINGUR						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	1.156.177	1.244.745	1.219.459	1.156.177	1.244.745	1.219.459
Framlög jöfnunarsjóðs.....	563.275	571.493	482.952	563.275	571.493	482.952
Aðrar tekjur.....	387.488	428.250	421.910	457.263	504.820	508.967
	<u>2.106.940</u>	<u>2.244.488</u>	<u>2.124.321</u>	<u>2.176.715</u>	<u>2.321.058</u>	<u>2.211.378</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	974.385	1.023.142	1.018.797	975.113	1.024.014	1.019.629
Breyting á lífeyrisskuldbindingu.....	53.861	28.000	28.000	53.861	28.000	28.000
Annar rekstrarkostnaður.....	883.765	1.047.675	971.247	933.075	1.099.462	1.028.054
Afskriftir.....	80.783	82.650	89.953	90.632	91.826	98.563
	<u>1.992.794</u>	<u>2.181.467</u>	<u>2.107.997</u>	<u>2.052.681</u>	<u>2.243.302</u>	<u>2.174.246</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	114.146	63.021	16.324	124.034	77.756	37.132
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(60.023)	(807.193)	(91.291)	(82.262)	(860.542)	(124.737)
Rekstrarniðurstaða.....	<u>54.123</u>	<u>(744.172)</u>	<u>(74.967)</u>	<u>41.772</u>	<u>(782.786)</u>	<u>(87.606)</u>

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009
EFNAHAGSREIKNINGUR						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	1.382.705	1.584.462	1.577.326	1.588.397	1.761.254	1.727.945
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	119.253	225.398	241.814	119.253	225.398	241.814
Vélar, áhöld og tæki	394.661	400.889	373.306	419.054	425.005	396.985
	<u>1.896.619</u>	<u>2.210.749</u>	<u>2.192.446</u>	<u>2.126.704</u>	<u>2.411.658</u>	<u>2.366.744</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	1.548.873	1.553.873	1.055.873	1.549.730	1.554.730	1.056.730
Langtímakröfur	29.173	17.423	4.324	29.173	17.423	4.324
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	17.103	16.208	13.320	0	0	0
	<u>1.595.149</u>	<u>1.587.504</u>	<u>1.073.517</u>	<u>1.578.903</u>	<u>1.572.153</u>	<u>1.061.054</u>
Fastafjármunir	<u>3.491.768</u>	<u>3.798.254</u>	<u>3.265.963</u>	<u>3.705.607</u>	<u>3.983.811</u>	<u>3.427.798</u>
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	112.221	112.221	112.221	112.221	112.221	112.221
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	20.539	25.756	27.857	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	199.246	199.246	199.246	200.482	200.482	200.482
Næsta árs afborganir langtímakrafna	14.098	15.894	17.608	10.833	11.921	13.099
Handbært fé.....	134.498	14.210	10.279	134.498	14.211	10.281
	<u>480.602</u>	<u>367.327</u>	<u>367.212</u>	<u>458.034</u>	<u>338.835</u>	<u>336.083</u>
Veltufjármunir	<u>480.602</u>	<u>367.327</u>	<u>367.212</u>	<u>458.034</u>	<u>338.835</u>	<u>336.083</u>
Eignir samtals	<u>3.972.370</u>	<u>4.165.581</u>	<u>3.633.174</u>	<u>4.163.641</u>	<u>4.322.646</u>	<u>3.763.881</u>

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009
31. DESEMBER						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	1.301.106	556.934	481.967	1.276.679	493.893	406.287
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	431.143	452.143	472.643	431.143	452.143	472.643
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	1.455.920	1.999.929	2.099.544	1.681.049	2.203.379	2.317.372
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	258.858	0	0	258.858	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	17.705	14.191	19.857	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	165.325	795.070	216.850	171.150	823.469	222.817
Aðrar skammtímaskuldir.....	342.313	347.313	342.313	344.762	349.762	344.762
	784.201	1.156.574	579.020	774.770	1.173.231	567.579
Skuldir og skuldbindingar samtals	2.671.264	3.608.647	3.151.207	2.886.962	3.828.753	3.357.594
Eigið fé og skuldir samtals	3.972.370	4.165.581	3.633.174	4.163.641	4.322.646	3.763.881

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009
SJÓÐSTREYMISYFIRLIT						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	54.124	(744.172)	(74.967)	41.773	(782.786)	(87.606)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	80.783	82.650	89.953	90.632	91.826	98.563
Verðbætur og gengismunur	36.855	930.488	(90.950)	51.557	975.432	(65.946)
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(771)	0	31.122	(5.798)	(10.500)	20.122
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	53.861	28.000	28.000	53.861	28.000	28.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	224.852	296.966	(16.842)	232.025	301.972	(6.866)
Breytingar á skammtímalíðum:						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(16.316)	0	0	(16.316)	0	0
Aðrar skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	37.643	0	0	38.010	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	29.324	5.000	(5.000)	29.484	5.000	(5.000)
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	(6.539)	(7.000)	(7.500)	(6.539)	(7.000)	(7.500)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	44.112	(2.000)	(12.500)	44.639	(2.000)	(12.500)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	268.964	294.966	(29.342)	276.664	299.972	(19.366)
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(295.850)	(396.780)	(71.650)	(295.850)	(400.780)	(73.650)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	1.000	0	0	12.000	34.500	31.000
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(550.796)	(5.000)	466.878	(550.796)	(5.000)	466.878
Langtímakröfur, breyting.....	18.001	10.662	11.921	18.001	10.662	11.921
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	3.121	3.559	4.172	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(824.524)	(387.559)	411.321	(816.645)	(360.618)	436.149
Fjármögnunarhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	1.663	(8.731)	3.565	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	250.000	450.000	280.000	250.000	450.000	280.000
Afborganir langtímalána.....	(162.608)	(210.106)	(669.475)	(176.524)	(250.783)	(700.714)
Skammtímalán, breyting.....	258.860	(258.858)	0	258.860	(258.858)	0
Fjármögnunarhreyfingar	347.915	(27.695)	(385.910)	332.336	(59.641)	(420.714)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(207.645)	(120.288)	(3.931)	(207.645)	(120.287)	(3.931)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	342.143	134.498	14.210	342.143	134.498	14.211
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	134.498	14.210	10.279	134.498	14.211	10.280

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009	Rauntölur 2007	Útkomuspá 2008	Áætlun 2009
LYKILTÖLUR						
Í hlutfalli við tekjur						
Skatttekjur	54,9%	55,5%	57,4%	53,1%	53,6%	55,1%
Framlög jöfnunarsjóðs	26,7%	25,5%	22,7%	25,9%	24,6%	21,8%
Aðrar tekjur	18,4%	19,1%	19,9%	21,0%	21,7%	23,0%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	46,2%	45,6%	48,0%	44,8%	44,1%	46,1%
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	2,6%	1,2%	1,3%	2,5%	1,2%	1,3%
Annar rekstrarkostnaður	41,9%	46,7%	45,7%	42,9%	47,4%	46,5%
Afskriftir	3,8%	3,7%	4,2%	4,2%	4,0%	4,5%
Fjármagnsliðir, nettó	2,8%	36,0%	4,3%	3,8%	37,1%	5,6%
Gjöld samtals	97,4%	133,2%	103,5%	98,1%	133,7%	104,0%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	2,6%	-33,2%	-3,5%	1,9%	-33,7%	-4,0%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	10,7%	13,2%	-0,8%	10,7%	13,0%	-0,3%
Fjárfestingarhreyfingar	-39,1%	-17,3%	19,4%	-37,5%	-15,5%	19,7%
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	460	485	453	460	485	453
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	104	114	112	122	135	136
Tekjur samtals	563	599	566	582	620	589
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(549)	(798)	(586)	(571)	(829)	(612)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	14	(199)	(20)	11	(209)	(23)
Efnahagur						
Heildareignir	1.062	1.112	968	1.113	1.154	1.002
Eigið fé	348	149	128	341	132	108
Skuldbindingar og aðrir liðir	115	121	126	115	121	126
Skuldir	599	843	713	656	902	768
Eigið fé og skuldir samtals	1.062	1.112	968	1.113	1.154	1.002
Aðrar lykiltölur						
Veltufjárlutfall	0,61	0,32	0,63	0,59	0,29	0,59
Eiginfjárlutfall	0,33	0,13	0,13	0,31	0,11	0,11
Íbúafjöldi	3.742	3.745	3.755	3.742	3.745	3.755

Borgarbyggð

Framkvæmdir og fjárfestingar 2009

Húsnæðis- og lóðamál:	Verkþættir:	Áætlun 2009
Leikskólinn Andabær	Frágangur lóðar og húss	35.000.000
Leikskólinn Andabær	Búnaður, leiktæki ofl.	3.000.000
Leikskólinn Hraunborg, Bifröst	Rektorsbústaður, endurbætur	5.000.000
Leikskólinn Hraunborg, Bifröst	Lóðarfrágangur í hluta lóðar	2.000.000
Fasteignir samtals		45.000.000

Götur, gangstéttar og stígar	Verkþættir:	Áætlun 2009
Digranesgata	Frágangur milli þjóðveggar og götu	1.000.000
Stöðulsholt	Kantsteinn	1.850.000
Arnarklettur	Malbik	6.850.000
Arnarklettur	Gangstétt	3.350.000
Hrafnaklettur	Gangstétt	10.400.000
Sólbakki	Frágangur við innkeyrslur lóða, kantsteinn ofl	5.500.000
Afleggjari að Vallarási/Vindási/Selási	Seinna lag oktandekks og frágangur	1.700.000
Bílaplön við Svarfól og grunnskóla	Malbik, kantsteinn ofl.	2.200.000
Túngata 1 - 8 Hvanneyri	Kantsteinn og gangstétt	3.500.000
Göngustígur Kvíaholt - Bjargsafleggjari	Frágangur verks	1.300.000
Skurður við Atlantsolíu	Fráveitulögn og uppfylling	1.000.000
Brattagata, við grunnskólann Bgn.	Ný útfærsla á umferð, "biðstæði"	1.000.000
Stígagerð	Bjargsland - Hamar, Söguhringur	4.000.000
		43.650.000
Gatnagerðargjöld		-30.000.000

Gatnagerð samtals 13.650.000

Ýmislegt	Verkþættir:	Áætlun 2009
Vatnsveita Álftaneshrepps	Endurbætur	13.000.000
Veitur samtals		13.000.000
Gámaplan í Reykholtssdal	Gerð nýs gámaplans	2.000.000
Sorphirða samtals		2.000.000
Reiðhöll í Borgarnesi	Hlutafjárframlag	<u><u>5.000.000</u></u>

Samtals framkvæmdir og fjárfestingar:	78.650.000
--	-------------------