



BORGARBYGGÐ



Helstu áherslur í fjárhagsáætlun 2020

- Fjármálastjórnun sveitarfélagsins verður hagað skv. markmiðum verkefnisins „Brúin til framtíðar“
- Ásættanlegur afgangur verði af rekstri sveitarfélagsins og veltufé frá rekstri verði jákvætt um 10% af tekjum.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatta á íbúðarhúsnæði lækki.
- Gjaldskrár breytist í samræmi við stefnumörkun lífshjarasamninga og hækka ekki að raungildi.
- Viðhaldsfé fasteigna sveitarfélagsins aukist frá fyrra ári.
- Unnið verður að umbótum á þjónustu og stjórnsýslu Borgarbyggðar í samvinnu kjörinna fulltrúa, starfsmanna og íbúa.
- Unnið verður að endurskoðun aðalskipulags Borgarbyggðar
- Unnið verði áfram að endurbótum Grunnskólans í Borgarnesi, uppbyggingu leikskólans Hnoðrabólís á Kleppjárnsreykjum og lagningu ljósleiðara í dreifbýli sveitarfélagsins.



BORGARBYGGÐ

Hvað er „Brúin til framtíðar“ ?

- Heildstæð lausn
- Skýr markmiðasetning
- Fjórir megin þættir:
 - Rekstur
 - Fjárfestingar
 - Skuldir og eignir
 - B hluta starfsemi



BORGARBYGGÐ

Reynsla sveitarstjórnarmanna



Magnús Smári Snorrason

Fyrir utan það að dýpka þekkingu mína á fjármálum sveitarfélagsins þá tel ég að „Brúin til framtíðar“ hafi aukið á samstöðu og langtímahugsun hjá sveitarstjórnarfulltrúum í fjárhagsáætlunargerð.



Guðveig Eyglóardóttir

„Brúin til framtíðar“ setur fjárhagsáætlunarvinnu í heildarsamhengi þar sem sveitarstjórnarmenn geta séð grafískt hvaða áhrif þær tillögur sem eru til umfjöllunar hafa til lengri tíma



Silja Eyrún Steingríms

Mér finnst mjög gott að vinna með „Brúna til framtíðar“. Hún gerir fjármálin skýrari og auðveldar skipulag fjármála og markmiðasetningu mikið. Bætir skilning nýrra sveitarstjórnarfulltrúa.



Halldóra Lóa

Brúin til framtíðar“ hjálpar nýjum sveitarstjórnarfulltrúum að komast fljótt og vel inn í fjárhagsáætlunarvinnuna og gefur betri tilfinningu fyrir samhengi á milli tekna og fjárfestinga sveitarfélagsins.



BORGARBYGGÐ

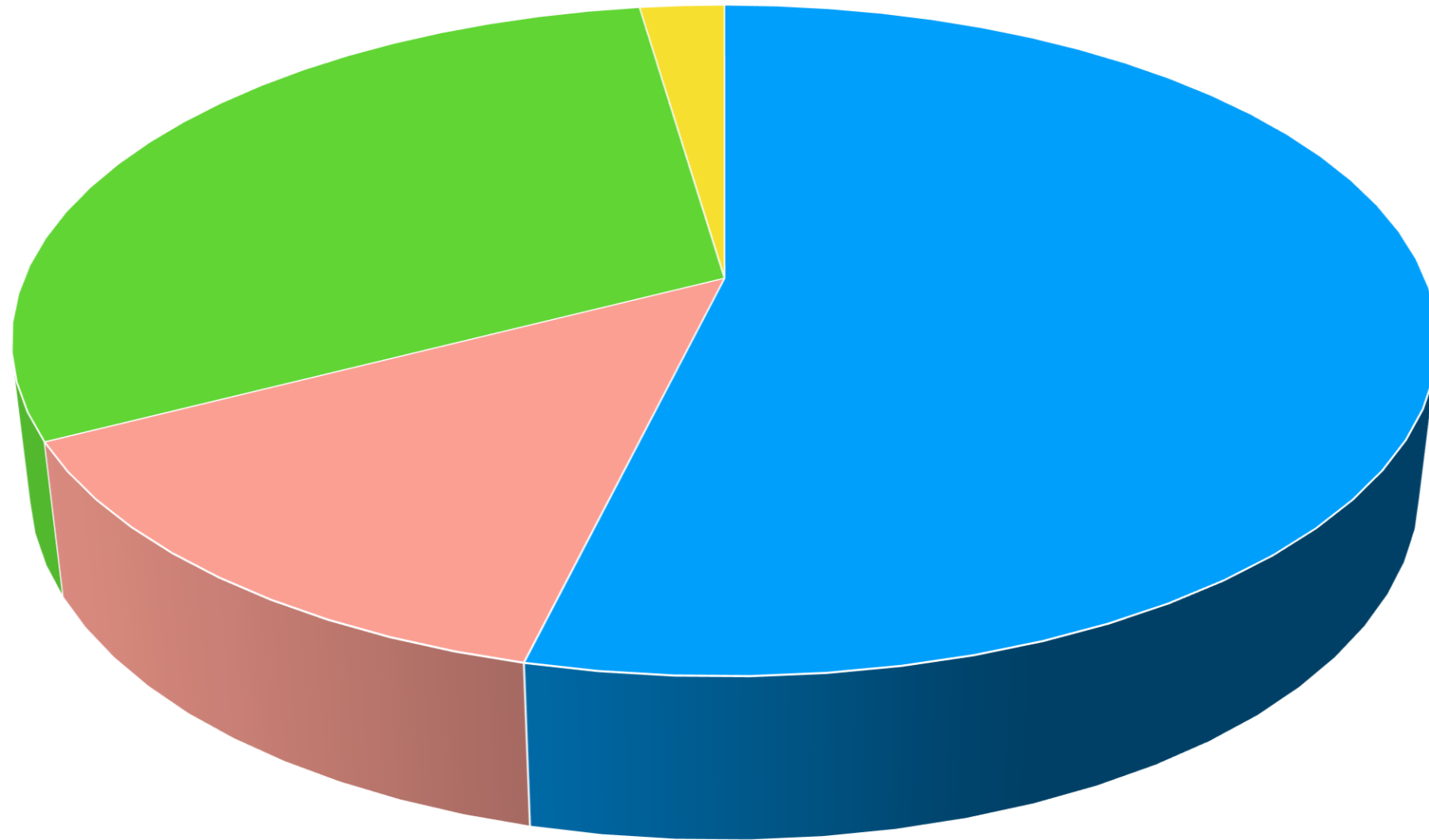
Markmið árin 2019 - 2020

- Að vera framlegðarhlutfall verði yfir 8,5%
- Að fjárfestingar verði ekki meiri en 1,5 ma. kr. á þriggja ára tímabili.
- Að hlutfall afborgana verði ekki hærra en 70% af framlegð
- B hluta starfsemi verði sjálfbær og framlög til B hluta vel rökstudd
- Að staða handbærs fjár A hluta verði að ekki lægri en 150 m.kr.



BORGARBYGGÐ

Skipting skatttekna



■ Útsvar ■ Fasteignaskattur ■ Jöfnunarsjóður ■ Lóðaleiga



BORGARBYGGÐ



Skipting skatttekna

Skatttekjur í millj kr.	Fjárhagsáætlun 2020	Fjárhagsáætlun 2019	Ársreikningur 2018
Útsvar	2.062	1.926	1.898
Fasteignaskattur	521	503	497
Jöfnunarsjóður	1.164	1.129	1.130
Lóðaleiga	88	77	68
Samtals	3.835	3.635	3.593



BORGARBYGGÐ

Fasteignagjöld

Fasteignagjöld skiptast í nokkra liði

- **Fasteignaskattur**

- 0,36% af fasteignamati íbúða og íbúðarhúsa ásamt lóðarréttindum, erfðafestulanda í dreifbýli og jarðeigna, útihúsa og mannvirkja á bújörðum sem tengd eru landbúnaði, hesthúsa, allra hlunninda og sumarbústaða ásamt lóðarréttindum skv. a-lið 3. gr. laga nr. 4/1995 um tekjustofna sveitarfélaga með síðari breytingum.
- 1,32% af fasteignamati sjúkrastofnana skv. lögum um heilbrigðisþjónustu, skóla, heimavista, leikskóla, íþróttahúsa og bókasafna ásamt lóðarréttindum, skv. b-lið 3. gr. laga nr. 4/1995 um tekjustofna sveitarfélaga með síðari breytingum.
- 1,39% af fasteignamati allra annarra fasteigna ásamt lóðarréttindum skv. c-lið 3. gr. laga 4/1995 um tekjustofna sveitarfélaga með síðari breytingum.

- **Lóðaleiga**

- 1,50% af fasteignamati íbúarhúsalóða en 2,0% af fasteignamati annarra lóða

- **Sorpgjald**

- kr. 55.460 á hvert heimili
- kr. 24.440 á hvert frístundahús
- kr. 31.800 fyrir hvert aukaílát fyrir almennan úrgang
- kr. 19.260 fyrir hvert aukaílát fyrir endurvinnsluúrgang



BORGARBYGGÐ

Fasteignagjöld

Fasteignagjöld skiptast í nokkra liði - frh

- **Tæming rotþróa**
 - kr. 9.150 fyrir 1 – 3100 lítra rotþró
 - kr. 10.570 fyrir 3101 – 6000 lítra rotþró
 - kr. 12.600 fyrir 6001 – 10000 lítra rotþró

- **Söfnun og eyðing dýraleifa**
 - kr. 25.000 fyrir lítil bú
 - kr. 59.500 fyrir meðalstór bú
 - kr. 150.000 fyrir stór bú

- **Vatnsskattur**
 - Vatnsgjald Vatnsveitu Álftaneshrepps er 0,3% af fasteignamati þeirra húsa sem tengd eru veitunni, þó að hámarki kr. 30.000 á hverja jörð/sumarhús
 - Vatnsgjald Bæjarveitu er fastagjald kr. 7.499 og kr. 330,08 á hvern fermetra



BORGARBYGGÐ

Rekstur málaflokka

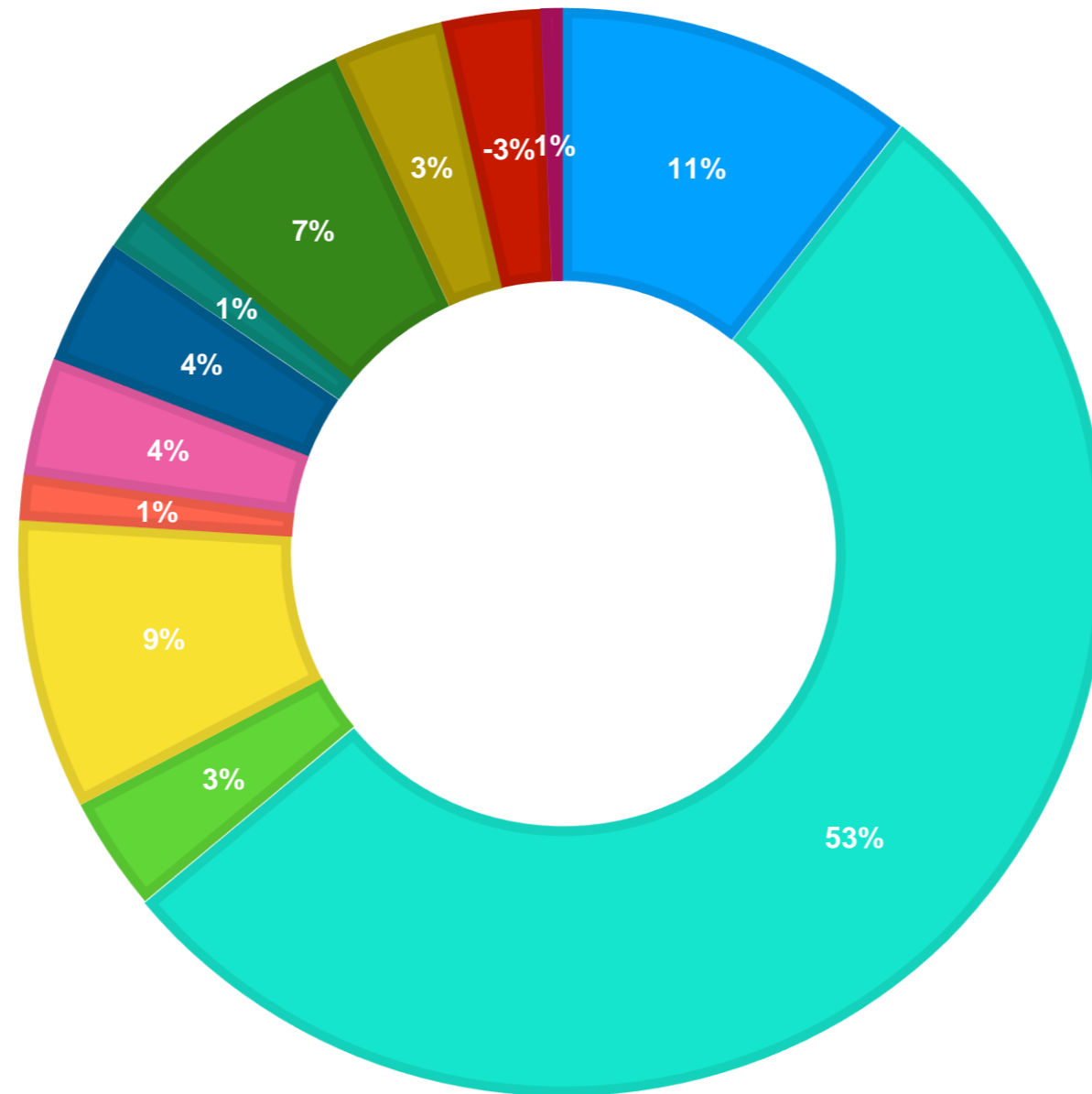
Skipting útgjalda á milli málaflokka

Fjárhæðir í þús. kr.	Fjárhagsáætlun 2020	Fjárhagsáætlun 2019	Ársreikningur 2018
Félagsþjónusta	413.941	429.571	403.708
Fræðslu- og uppeldismál	2.066.848	1.980.389	1.828.093
Menningarmál	131.630	126.968	124.098
Æskulýðs- og íþróttamál	334.436	326.345	308.384
Brunamál og almannavarnir	52.654	44.478	35.586
Skipulags- og byggingarmál	136.157	133.402	138.629
Umferðar- og samgöngumál	145.026	141.669	129.260
Umhverfismál	53.192	51.928	52.975
Sameiginlegur kostnaður	280.120	264.238	243.960
Lífeyrisskuldbindingar	128.400	133.400	55.628
Annað í A-hluta	-113.449	-118.055	-238.041
B-hluta fyrirtæki	24.232	3.756	9.242



BORGARBYGGÐ

Rekstur málaflokka



Félagsþjónusta

Æskulýðs- og íþróttamál

Umferðar- og samgöngumál

Lífeyrisskuldbindingar

Fræðslu- og uppeldismál

Brunamál og almannavarnir

Umhverfismál

Annað í A-hluta

Meningarmál

Skipulags- og byggingarmál

Sameiginlegur kostnaður

B-hluta fyrirtæki



BORGARBYGGÐ

Framkvæmdir og fjárfestingar

- **Framkvæmdaáætlun ársins**

• Grunnskólinn í Borgarnesi	240 millj kr
• Leikskólinn að Kleppjárnsreykjum	256 millj kr
• Önnur húsnæðismál	8 millj kr
• Gatnagerð	25 millj kr
• Gangstéttar og stígar	10 millj kr
• Lagning ljósleiðara	100 millj kr
• Fasteignakaup vegna skipulags	80 millj kr
• Sala eigna	- 45 millj kr
• Gatnagerðargjöld	- 20 millj kr
Samtals	654 millj kr



BORGARBYGGÐ

Nokkrar lykiltölur

- **Lykiltölur úr rekstarreikningi**

- Rekstrarafgangur (rekstrartekjur – rekstrargjöld) verður 183,4 millj kr.
- Veltufé frá rekstri (rekstrarafgangur – reiknaðir liðir) verður 478,7 millj kr
- Veltufjárhlutfall verður 10,4%
- Handbært fé frá rekstri verður 453,2 millj kr.

- **Lykiltölur úr efnahagsreikningi**

- Framkvæmdir og fjárfestingar verða 654 millj kr.
- Áætlaðar lántökur eru 500 millj kr
- Afborganir langtímalána verða 237 millj kr
- Handbært fé í árslok verður 232,5 millj kr.
- Skuldahlutfall A+B hluta verður 104% í árslok



BORGARBYGGÐ

Borgarbyggð - Sveitarfélag í sókn



BORGARBYGGÐ

