



BORGARBYGGÐ

Fjárhagsáætlun 2010

*Málaflokkayfirlit
Rekstrarreikningur
Efnahagsreikningur
Sjóðsstreymisyfirlit
Lykiltölur
Framkvæmdir og fjárfestingar*

Rekstraryfirlit

Árið 2010

	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	470.093	0	1.672.379	0	0	0	0	0			1.672.379	100,0%
02 - Félagssjónusta.....	0	0	45.419	45.419	51.891	0	105.256	157.147	(111.728)	0	(111.728)	(6,7%)	
04 - Fræðslu- og uppeðismál.....	0	0	144.830	144.830	726.208	0	489.721	1.215.929	(1.071.099)	0	(1.071.099)	(64,0%)	
05 - Menningarmál.....	0	0	9.313	9.313	22.102	0	50.791	72.893	(63.580)	0	(63.580)	(3,8%)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	65.193	65.193	76.188	0	148.043	224.231	(159.038)	0	(159.038)	(9,5%)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	7.865	7.865	18.199	0	13.319	31.518	(23.653)	0	(23.653)	(1,4%)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	12.232	12.232	594	0	13.560	14.154	(1.922)	0	(1.922)	(0,1%)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	22.054	22.054	15.745	0	41.231	56.976	(34.922)	0	(34.922)	(2,1%)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	5.000	5.000	0	0	27.136	27.136	(22.136)	0	(22.136)	(1,3%)	
11 - Umhverfismál.....	0	0	300	300	6.446	0	16.093	22.539	(22.239)	0	(22.239)	(1,3%)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.830	1.830	4.588	0	9.550	14.138	(12.308)	0	(12.308)	(0,7%)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	147.964	147.964	0	0	147.964	147.964	0	0	0	0,0%	
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	6.500	9.026	15.526	79.342	28.800	74.562	182.704	(167.178)	0	(167.178)	(10,0%)	
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	54.081	0	54.081	3,2%	
Aðalsjóður	1.202.286	476.593	471.026	2.149.905	1.001.303	28.800	1.137.226	0	2.167.329	54.081	0	36.657	2,2%
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	395.917	395.917	5.910	0	82.864	93.173	(235.551)	0	(21.580)	(1,3%)	
Menningarsjóður.....	0	0	0	0	0	0	3.710	3.710	661	3.210	161	0,0%	
Millifærslur.....			(399.788)	(399.788)			(402.998)	(402.998)	0	(3.210)	0	0,0%	
Sveitarsjóður A - hluti	1.202.286	476.593	467.155	2.146.034	1.007.213	28.800	820.802	93.173	1.949.988	(180.808)	0	15.238	0,9%
Sjóðir í B - hluta													
Sorphirða.....	0	0	58.212	58.212	0	0	53.060	2.285	(1.450)	0	1.417	0,1%	
Félagslegar íbúðir.....	0	0	21.420	21.420	0	0	9.607	4.456	(14.737)	0	(7.380)	(0,4%)	
Fjallskilasjóðir.....	0	0	12.730	12.730	818	0	11.922	747	(1.850)	0	(2.606)	(0,2%)	
Millifærslur.....			(3.600)	(3.600)			(3.600)	(3.600)	0	0	0	0,0%	
Samantekið A og B hluti	1.202.286	476.593	555.917	2.234.796	1.008.031	28.800	891.791	100.660	2.029.282	(198.845)	0	6.669	0,4%

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010
REKSTRARREIKNINGUR						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	1.235.640	1.199.084	1.202.286	1.235.640	1.199.084	1.202.286
Framlög jöfnunarsjóðs.....	568.631	498.621	476.593	568.631	498.621	476.593
Aðrar tekjur.....	426.733	442.929	467.155	508.852	545.219	555.917
	<u>2.231.004</u>	<u>2.140.634</u>	<u>2.146.034</u>	<u>2.313.123</u>	<u>2.242.924</u>	<u>2.234.796</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.104.894	1.049.469	1.007.213	1.105.780	1.050.301	1.008.031
Breyting á lífeyrisskuldbindingu.....	46.715	28.000	28.800	46.715	28.000	28.800
Annar rekstrarkostnaður.....	1.097.784	974.432	820.802	1.154.795	1.035.139	891.791
Afskrifir.....	83.362	89.953	93.173	92.844	98.568	100.660
	<u>2.332.755</u>	<u>2.141.854</u>	<u>1.949.988</u>	<u>2.400.134</u>	<u>2.212.008</u>	<u>2.029.282</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	(101.751)	(1.220)	196.046	(87.011)	30.916	205.514
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(708.433)	(190.604)	(180.808)	(754.570)	(224.228)	(198.845)
Rekstrarniðurstaða.....	(810.184)	(191.824)	15.238	(841.581)	(193.312)	6.669

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010
EFNAHAGSREIKNINGUR						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	1.572.887	1.548.093	1.502.395	1.755.369	1.690.301	1.623.900
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	187.563	242.930	258.349	187.563	242.930	258.349
Vélar, áhöld og tæki	422.815	389.154	354.091	444.519	409.517	372.169
	<u>2.183.265</u>	<u>2.180.177</u>	<u>2.114.834</u>	<u>2.387.451</u>	<u>2.342.748</u>	<u>2.254.418</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	1.553.660	1.055.660	1.060.660	1.554.517	1.056.517	1.061.517
Langtímakröfur	16.490	3.500	2.962	16.490	3.500	2.962
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	15.983	14.366	10.942	0	0	0
	<u>1.586.133</u>	<u>1.073.526</u>	<u>1.074.564</u>	<u>1.571.007</u>	<u>1.060.017</u>	<u>1.064.479</u>
Fastafjármunir	<u>3.769.398</u>	<u>3.253.703</u>	<u>3.189.399</u>	<u>3.958.458</u>	<u>3.402.765</u>	<u>3.318.897</u>
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	93.234	93.234	93.234	93.234	93.234	93.234
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	22.399	22.589	24.056	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	154.313	154.313	154.313	155.273	155.273	155.273
Næsta árs afborganir langtímakrafna	15.948	16.920	4.680	12.030	13.099	538
Handbært fé.....	53.488	7.364	542	53.488	7.365	542
Veltufjármunir	<u>350.904</u>	<u>305.942</u>	<u>288.347</u>	<u>325.547</u>	<u>280.493</u>	<u>261.109</u>
Eignir samtals	<u><u>4.120.302</u></u>	<u><u>3.559.645</u></u>	<u><u>3.477.745</u></u>	<u><u>4.284.005</u></u>	<u><u>3.683.258</u></u>	<u><u>3.580.006</u></u>

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010
31. DESEMBER						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	490.920	299.096	314.335	435.097	241.785	248.453
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	469.276	489.776	509.776	469.276	489.776	509.776
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	1.976.804	2.186.538	2.069.802	2.210.549	2.362.194	2.247.272
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	44.261	44.261	44.261	44.261	44.261	44.261
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	23.206	26.668	18.862	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	795.121	213.696	220.600	801.643	243.067	227.569
Aðrar skammtímaskuldir.....	320.714	299.610	300.110	323.179	302.175	302.675
	<u>1.183.302</u>	<u>584.235</u>	<u>583.832</u>	<u>1.169.083</u>	<u>589.503</u>	<u>574.505</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	3.629.382	3.260.549	3.163.411	3.848.908	3.441.473	3.331.553
Eigið fé og skuldir samtals	<u>4.120.302</u>	<u>3.559.645</u>	<u>3.477.745</u>	<u>4.284.005</u>	<u>3.683.258</u>	<u>3.580.006</u>

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010
SJÓÐSTREYMISYFIRLIT						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	(810.186)	(191.824)	15.238	(841.582)	(193.312)	6.669
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	83.362	89.953	93.173	92.844	98.568	100.660
Verðbætur og gengismunur	872.130	141.646	55.757	911.163	167.495	66.822
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	670	(104.454)	0	(10.558)	(130.687)	(4.500)
Breyting á líffeyrisskuldbindingum	46.715	28.000	28.000	46.715	28.000	28.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	192.691	(36.679)	192.168	198.582	(29.937)	197.651
Breytingar á skammtímalíðum:						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	18.987	0	0	18.987	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	44.932	0	0	45.208	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun)	69.513	(100)	500	69.528	0	500
Afborganir líffeyrisskuldbindinga	(8.583)	(7.500)	(8.000)	(8.583)	(7.500)	(8.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	124.849	(7.600)	(7.500)	125.140	(7.500)	(7.500)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	317.540	(44.279)	184.668	323.722	(37.437)	190.151
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(461.889)	(100.068)	(27.830)	(462.542)	(101.168)	(27.830)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	100	16.500	0	28.400	76.833	20.000
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(4.786)	(5.000)	(5.000)	(4.786)	(5.000)	(5.000)
Langtímakröfur, breyting.....	12.144	11.921	13.099	12.144	11.921	13.099
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	3.668	3.535	3.917	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(450.763)	(73.112)	(15.814)	(426.784)	(17.414)	269
Fjármögnunarhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	3.641	3.272	(9.273)	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	455.977	280.000	50.000	455.977	280.000	50.000
Afborganir langtímalána.....	(181.286)	(212.006)	(216.403)	(207.806)	(271.273)	(247.243)
Skammtímalán, breyting.....	(217.150)	0	0	(217.150)	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	61.182	71.266	(175.676)	31.021	8.727	(197.243)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(72.041)	(46.124)	(6.822)	(72.041)	(46.123)	(6.822)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	125.529	53.488	7.364	125.529	53.488	7.365
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	53.488	7.364	542	53.488	7.365	542

Borgarbyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Áætlun 2010
LYKILTÖLUR						
Í hlutfalli við tekjur						
Skatttekjur	55,4%	56,0%	56,0%	53,4%	53,5%	53,8%
Framlög jöfnunarsjóðs	25,5%	23,3%	22,2%	24,6%	22,2%	21,3%
Aðrar tekjur	19,1%	20,7%	21,8%	22,0%	24,3%	24,9%
	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>
Laun og launatengd gjöld	49,5%	49,0%	46,9%	47,8%	46,8%	45,1%
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	2,1%	1,3%	1,3%	2,0%	1,2%	1,3%
Annar rekstrarkostnaður	49,2%	45,5%	38,2%	49,9%	46,2%	39,9%
Afskriftir	3,7%	4,2%	4,3%	4,0%	4,4%	4,5%
Fjármagnslíðir, nettó	31,8%	8,9%	8,4%	32,6%	10,0%	8,9%
Gjöld samtals	<u>136,3%</u>	<u>109,0%</u>	<u>99,3%</u>	<u>136,4%</u>	<u>108,6%</u>	<u>99,7%</u>
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	-36,3%	-9,0%	0,7%	-36,4%	-8,6%	0,3%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	8,6%	-1,7%	9,0%	8,6%	-1,3%	8,8%
Fjárfestingarhreyfingar	-20,2%	-3,4%	-0,7%	-18,5%	-0,8%	0,0%
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	482	479	473	482	479	473
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	114	125	132	136	154	157
Tekjur samtals	<u>596</u>	<u>605</u>	<u>604</u>	<u>618</u>	<u>633</u>	<u>629</u>
Rekstrargjöld og fjármagnslíðir nettó	(813)	(659)	(600)	(843)	(688)	(627)
Framlög frá eigin sjóðum	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	<u>(217)</u>	<u>(54)</u>	<u>4</u>	<u>(225)</u>	<u>(55)</u>	<u>2</u>
Efnahagur						
Heildareignir	1.101	1.005	979	1.145	1.040	1.008
Eigið fé	131	84	89	116	68	70
Skuldbindingar og aðrir liðir	125	138	144	125	138	144
Skuldir	844	782	747	903	834	795
Eigið fé og skuldir samtals	<u>1.101</u>	<u>1.005</u>	<u>979</u>	<u>1.145</u>	<u>1.040</u>	<u>1.008</u>
Aðrar lykiltölur						
Veltufjárhlutfall	0,30	0,52	0,49	0,28	0,48	0,45
Eiginfjárhlutfall	0,12	0,08	0,09	0,10	0,07	0,07
Íbúafjöldi	3.742	3.541	3.551	3.742	3.541	3.551

Borgarbyggð

Framkvæmdaáætlun 2010

Húsnæðis- og lóðamál:	Verkpættir:	Áætlun 2010
Leikskólinn Ugluklettur	Vindbrjótur við inngang	1.000.000
Grunnskólinn Borgamesi	Uppsetning leiktækja fyrir eldri nemendur	1.000.000
Leikskólinn Hnoðraból	Ný kaldavatnslögn, lengd 350 m	430.000
Fasteignir samtals		2.430.000

Götur, gangstéttar og stígar	Verkpættir:	Áætlun 2010
Uppfylling skurðar milli Þjóðv. og Vallaráss	Fráveitulögn og uppfylling skurðar	2.500.000
Digranesgata	Frágangur milli Þjóðveggar og götu	1.000.000
Amarflöt Hvanneyri	Kantsteinn í götu og umhverfis bílaplan við leikskólann	500.000
Stöðulsholt	Gangstétt	4.300.000
Amarklettur	Gangstétt + eftirstöðvar verks að öðru leyti	4.500.000
Hrafnaklettur	kantsteinn og þökur + eftirstöðvar verks að öðru leyti	2.700.000
Sólbakki, suðurhluti	Gangstétt	2.000.000
Brattagata, einstefna		1.000.000
Ljósastaurar í Selási		500.000
Stígagerð		2.000.000
		21.000.000

Gatnagerðargjöld: 0

Gatnagerð samtals 21.000.000

Ýmislegt	Verkpættir:	Áætlun 2010
Vatnsveita Álftaneshrepps	Endurbætur á efra vatnsbóli	2.000.000
Vatnsveita Álftaneshrepps	Mælavæðing	2.400.000
Veitur samtals		4.400.000

Reiðhöll í Borgamesi Hlutfjárframlag **5.000.000**

Samtals framkvæmdir og fjárfestingar: 32.830.000