BORGARBYGGÐ

Fjárhagsáætlun 2014

Samþykkt við seinni umræðu í sveitarstjórn
12. desember 2013

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	1.584.463	700.704	0	2.285.167	0	0		0			2.285.167
02 - Félagsþjónusta	0	0	92.043	92.043	153.137	229.879		383.016			(290.973)
03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	171.566	171.566	950.110	591.588		1.541.698			(1.370.132)
05 - Menningarmál	0	0	13.178	13.178	25.461	93.373		118.834			(105.656)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	70.750	70.750	95.497	199.418		294.915			(224.165)
07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	5.340	5.340	15.644	18.251		33.895			(28.555)
08 - Hreinlætismál	0	0	16.358	16.358	1.430	15.478		16.908			(550)
09 - Skipulags- og byggingamál	0	0	12.554	12.554	23.271	51.172		74.443			(61.889)
10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	7.380	7.380	866	65.164		66.030			(58.650)
11- Umhverfismál	0	0	2.129	2.129	7.867	30.512		38.379			(36.250)
13 - Atvinnumál	0	0	1.918	1.918	5.206	23.792		28.998			(27.080)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	4.577	4.577	0	4.474		4.474			103
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	5.748	5.748	99.792	90.689		190.481			(184.733)
22 - Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	26.000	0		26.000			(26.000)
27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0		0		0	0
28 - Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0		0	61.609		61.609
Aðalsjóður	1.584.463	700.704	403.541	2.688.708	1.404.281	1.413.790	0	2.818.071	61.609	0	(67.754)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður	0	0	525.550	525.550	7.225	131.310	84.452	222.987	(164.708)	0	137.855
Menningarsjóður	0	0	1.500	1.500	0	1.515	0	1.515	(52)	0	(67)
Millifærslur A-hluta	(44.649)		(536.514)	(581.163)	0	(581.163)		(581.163)	0	0	0
A - hluti samtals	1.539.814	700.704	394.077	2.634.595	1.411.506	965.452	84.452	2.461.410	(103.152)	0	70.033
Sjóðir í B - hluta											
Sorphirða	0	0	84.463	84.463	0	84.831	0	84.831	1.265	0	897
Fjallskilasjóðir	0	0	18.922	18.922	957	16.371	1.014	18.342	(3.107)	1.947	(580)
Félagslegar íbúðir	0	0	20.477	20.477	0	9.313	3.352	12.665	(10.714)	0	(2.902)
Mennta- og menningarhúsið	0	0	57.200	57.200	0	23.741	21.000	44.741	(66.231)	29.367	(24.405)
Menntaskóli Borgarfjarðar	0	0	171.514	171.514	114.666	55.417	2.016	172.099	605	0	20
Hjúkrunarheimili DAB	0	0	67.934	67.934	0	23.000	18.037	41.037	(60.624)	0	(33.727)
Millifærslur A+ B-hluta	(9.738)		(77.697)	(87.435)	0	(118.749)		(118.749)	0	(31.531)	(217)
A og B hluti samtals	1.530.076	700.704	736.890	2.967.670	1.527.129	1.059.376	129.871	2.716.376	(241.959)	(217)	9.118

Samantekið - A og B hluti

Rekstrarreikningur

	Skýr.	Rauntölur 2012	Útkomuspá 2013	Áætlun 2014
Tekjur:				
Skatttekjur		1.361.148	1.406.812	1.530.076
Framlög jöfnunarsjóðs		687.304	706.738	700.704
Aðrar tekjur		710.250	662.767	736.890
		2.758.702	2.776.317	2.967.670
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld		1.403.090	1.437.151	1.527.129
Annar rekstrarkostnaður		1.002.294	933.874	1.059.376
Afskriftir		122.376	122.270	129.871
		2.527.759	2.493.295	2.716.376
Niðurstaða án fjármagnsliða		230.943	283.022	251.294
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur		76.305	42.731	39.970
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki		0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur	(	213.421) (	321.699) (	281.929)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki		0	0	0
Gengismunur		0	0	0
	(	137.116) (	278.968) (	241.959)
Rekstrarniðurstaða án framlaga		93.826	4.053	9.335
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	(	217) (	217) (	217)
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0
Tekjuskattur		0	0	0
Rekstrarniðurstaða		93.609	3.836	9.118

Samantekið - A og B hluti

Efnahagsreikningur

	Skýr.	Rauntölur 2012	Útkomuspá 2013	Áætlun 2014
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir		4.039.872	4.023.526	4.002.445
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		271.297	289.029	312.291
Vélar, áhöld og tæki		340.200	356.244	344.361
		4.651.369	4.668.799	4.659.098
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum		941.405	948.405	955.405
Langtímakröfur		85.254	129.018	132.883
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0
		1.026.659	1.077.423	1.088.288
Fastafjármunir		5.678.028	5.746.222	5.747.386
Veltufjármunir:				
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur		124.913	124.913	124.913
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		136.751	136.751	136.751
Næsta árs afborganir langtímakrafna		188	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0
Verðbréf		11.257	11.257	11.257
Handbært fé		251.410	129.076	74.657
Veltufjármunir		524.519	401.997	347.578
Eignir samtals		6.202.547	6.148.219	6.094.964

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2012	Útkomuspá 2013	Áætlun 2014
31. desember				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé		1.520.323	1.524.376	1.533.712
Hlutdeild minnihluta í eigin fé		1.572	1.572	1.572
		1.521.895	1.525.948	1.535.284
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar		546.687	559.687	570.687
Tekjuskattskuldbinding		0	0	0
Aðrar skuldbindingar		0	0	0
		546.687	559.687	570.687
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir		3.524.692	3.586.562	3.508.057
Leiguskuldir		0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki		0	0	0
		3.524.692	3.586.562	3.508.057
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir		0	0	0
Reiknuð fjárþörf		0	0	0
Viðskiptaskuldir		0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki		0	(0)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda		298.397	221.146	226.060
Næsta árs afborganir leiguskulda		0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki		0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir		310.876	254.876	254.876
		609.273	476.022	480.936
Skuldir og skuldbindingar samtals		4.680.652	4.622.271	4.559.680
Eigið fé og skuldir samtals		6.202.547	6.148.219	6.094.964

Samantekið - A og B hluti

Sjóðstreymisyfirlit

	Skýr.	Rauntölur 2012	Útkomuspá 2013	Áætlun 2014
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins		93.611	3.836	9.118
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir		122.376	122.270	129.871
Verðbætur og gengismunur		(7.150)	102.985	77.862
Hlutdeild minnihluta í afkomu		217	217	217
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna		5.633	(4.850)	(22.000)
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta		(9.238)	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar		0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0
Breyting á skuldbindingum		48.412	25.000	26.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		253.861	249.459	221.068
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		9.270	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		51.048	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		(4.964)	(56.000)	0
Afborganir skuldbindinga		(11.109)	(12.000)	(15.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		44.245	(68.000)	(15.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		298.106	181.459	206.068
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(343.884)	(145.200)	(123.170)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna		88.382	10.350	25.000
Eignahlutir í félögum, breyting		0	(7.000)	(7.000)
Langtímakröfur, breyting		(74.452)	(39.496)	(0)
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting		0	0	0
Skammtímakröfur, breyting		5.284	0	0
Fjárfestingarhreyfingar		(324.670)	(181.346)	(105.170)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum		0	0	0
Breyting á hlutafé		0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting		0	(0)	0
Tekin ný langtímalán		381.840	200.000	70.000
Afborganir langtímalána		(215.946)	(322.447)	(225.317)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting		0	0	0
Skammtímalán, breyting		0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		165.894	(122.447)	(155.317)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		139.330	(122.334)	(54.419)
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun		112.080	251.410	129.076
Handbært fé (fjárþörf) í árslok		251.410	129.076	74.657

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2012	Útkomuspá 2013	Áætlun 2014
Lykiltölur				
Í hlutfalli við tekjur				
Skatttekjur		49,3%	50,7%	51,6%
Framlög jöfnunarsjóðs		24,9%	25,5%	23,6%
Aðrar tekjur		25,7%	23,9%	24,8%
		100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld		50,9%	51,8%	51,5%
Annar rekstrarkostnaður		36,3%	33,6%	35,7%
Afskriftir		4,4%	4,4%	4,4%
Fjármagnsliðir, nettó		5,0%	10,0%	8,2%
		96,6%	99,9%	99,7%
Framlög frá eigin sjóðum		0,0%	0,0%	0,0%
Framlegð		12,8%	14,6%	12,8%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)		3,4%	0,1%	0,3%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		9,2%	9,0%	7,4%
Skuldahlutfall		169,7%	166,5%	153,6%
Fjárfestingarhreyfingar		-11,8%	-6,5%	-3,5%
Í þúsundum króna á hvern íbúa				
Rekstur				
Skatttekjur og jöfnunarsjóður		588	601	628
Þjónustutekjur og aðrar tekjur		204	188	207
Tekjur samtals		792	789	835
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó		(765)	(788)	(833)
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)		27	1	3
Efnahagur				
Heildareignir		1.781	1.748	1.716
Eigið fé		437	434	432
Skuldbindingar og aðrir liðir		157	159	161
Skuldir		1.187	1.155	1.123
Eigið fé og skuldir samtals		1.781	1.748	1.716
Aðrar lykiltölur				
Veltufjárhlutfall		0,86	0,84	0,72
Eiginfjárhlutfall		0,25	0,25	0,25
Íbúafjöldi 1. desember		3.482	3.517	3.552

Framkvæmdaáætlun Borgarbyggðar 2014

1.0 Húsnæðismál	Verkþættir:	Áætlun ´14
Grunnskólinn í Borgarnesi	Endurbætur og hönnun	39.000.000
Leikskólinn Hraunborg, Bifröst	"Rektorshús", endurbætur, gluggar og utanh.kl.	5.800.000
Slökkvistöðin Sólbakka	Nýtt útsogskerfi	1.500.000
Geymsluhúsnæði Sólbakka	Loka keyrsluhurðum að utan	900.000
Félagsheimili	Lyngbrekka, nýtt þak og gluggar og utanhússkl.	12.200.000
		59.400.000
Heildarkostnaður, húsnæðis- og lóðamál:		**59.400.000**

3.0 Götur og vegir	Verkþættir:	
Snorrastofa Reykholti	Yfirlögn á bílaplani + veggur	11.000.000
Hamar	Ný heimreið + malbika bílaplan	8.300.000
		19.300.000

4.0 Gangstéttar	Verkþættir:	
Reiturinn verkalýðshús/stjórnsýsluhús	Gangstéttar	4.000.000
Gönguleið á horni Bjarnarbr. og Brákarbr.	Hellulögn	2.000.000
Birkiklettur, Bjargslandi	Gangstétt og kantsteinn	2.600.000
Fjóluklettur, Bjargslandi	Gangstétt og kantsteinn	7.600.000
Skólaholt Borgarnesi	Gerð einstefnu ofl	9.900.000
Brákarsund	Gangstétt + lagfæring fyrir framan Brákarsund 7	3.200.000
Miðsvæði Brákarey	Malbikun og gerð graseyja	5.000.000
		34.300.000

5.0 Stígar	Verkþættir:	
Brú yfir Suðurneskletta	Tréverk	5.000.000
Frágangur á óbyggðum lóðum Brákars.	Þökulagnin, göngustígar, setbekkir	5.000.000
Göngu- og hjólreiðastígur	Frá vatnstanki í Bgn, að Kvíaholti	2.000.000
Stígur frá þjóðvegi 1 að Arnarkletti	Stígur við Bjargsveg	8.170.000
Göngustígur Hamravík - Vírnet	Brekkan niður hjá Vírneti	1.000.000
		21.170.000
Heildarkostnaður, götur, vegir, gangstéttar og stígar:		**74.770.000**

6.0 Ýmislegt		
Áhaldahús	Stofnkostnaður	7.000.000
Reiðhöllin Faxaborg	Hlutafjárframlag	7.000.000
Grímshús	Endurbætur	1.000.000
Vatnsveita Varmalands	Endurnýjun dreifilagna á Varmalandi	1.000.000
		16.000.000
Samtals framkvæmdir og fjárfestingar 2014:		**150.170.000**
Gatnagerðargjöld	Tekjur	-20.000.000
Heildarkostnaður		**130.170.000**