BORGARBYGGÐ

Fjárhagsáætlun 2019
þriggja ára áætlun 2020 - 2022

Samþykkt við síðari umræðu í sveitarstjórn
13. desember 2018

Málaflokkayfirlit

Árið 2019	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	2.506.969	1.129.654	0	3.636.623	0	0		0			3.636.623
02 - Félagsþjónusta	0	0	61.961	61.961	239.626	242.406		482.032			(420.071)
03 - Heilbrigðismál	0	0	500	500	0	5.600		5.600			(5.100)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	165.152	165.152	1.435.465	696.076		2.131.541			(1.966.389)
05 - Menningarmál	0	0	11.251	11.251	45.858	92.361		138.219			(126.968)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	90.282	90.282	156.067	260.560		416.627			(326.345)
07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	6.060	6.060	26.471	23.467		49.938			(43.878)
08 - Hreinlætismál	0	0	19.600	19.600	0	36.104		36.104			(16.504)
09 - Skipulags- og byggingamál	0	0	20.820	20.820	54.095	100.127		154.222			(133.402)
10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	6.600	6.600	335	142.434		142.769			(136.169)
11- Umhverfismál	0	0	2.000	2.000	9.215	44.113		53.328			(51.328)
13 - Atvinnumál	0	0	1.720	1.720	4.926	12.105		17.031			(15.311)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	1.090	1.090	0	1.083		1.083			7
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	10.100	10.100	127.229	140.309		267.538			(257.438)
22 - Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	126.000	0		126.000			(126.000)
27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	30.000	0		30.000		0	(30.000)
28 - Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0		0	60.549		60.549
Aðalsjóður	2.506.969	1.129.654	397.136	4.033.759	2.255.287	1.796.745	0	4.052.032	60.549	0	42.276
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður	0	0	570.365	570.365	35.956	188.331	103.740	328.027	(115.955)	0	126.383
Menningarsjóður	0	0	0	0	0	3.000	0	3.000	35	3.000	35
Millifærslur A-hluta	(55.120)		(613.157)	(668.277)	0	(671.277)		(671.277)	0	(3.000)	0
A - hluti samtals	2.451.849	1.129.654	354.344	3.935.847	2.291.243	1.316.799	103.740	3.711.782	(55.371)	0	168.694
Sjóðir í B - hluta											
Sorphirða	0	0	132.246	132.246	0	143.750	3.011	146.761	(366)	15.000	119
Fjallskilasjóðir	0	0	16.040	16.040	1.695	18.978	2.237	22.910	(2.335)	6.305	(2.899)
Félagslegar íbúðir	0	0	21.240	21.240	0	20.300	4.657	24.957	(9.611)	0	(13.328)
Mennta- og menningarhúsið	0	0	55.200	55.200	0	27.561	20.321	47.882	(40.855)	45.300	11.763
Menntaskóli Borgarfjarðar	0	0	232.457	232.457	175.307	58.460	1.608	235.375	(2.085)	0	(5.003)
Nemendagarðar Menntaskóla	0	0	3.323	3.323	0	2.485	501	2.986	(335)	0	2
Reiðhöllin Vindási ehf	0	0	5.557	5.557	0	5.557	4.087	9.644	0	0	(4.087)
Hjúkrunarheimili DAB	0	0	26.400	26.400	0	25.135	3.287	28.422	(86)	0	(2.108)
Borgarljós	0	0	11.300	11.300	0	5.000	4.200	9.200	(9.139)	0	(7.039)
Vatnsveita	0	0	4.120	4.120	0	3.881	0	3.881	(371)	0	(132)
Millifærslur A+ B-hluta	(16.064)		(79.048)	(95.112)	0	(161.717)		(161.717)	0	(66.605)	0
A og B hluti samtals	2.435.785	1.129.654	783.179	4.348.618	2.468.245	1.466.189	147.650	4.082.084	(120.552)	0	145.982

Samstæðuyfirlit

	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur	2.201.198	2.327.949	2.451.849	2.181.776	2.311.885	2.435.785
Framlög jöfnunarsjóðs	1.082.224	1.097.816	1.129.654	1.082.224	1.097.816	1.129.654
Aðrar tekjur	419.185	323.436	354.344	807.460	724.677	783.179
	3.702.607	3.749.201	3.935.847	4.071.460	4.134.378	4.348.618
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld	2.107.231	2.103.011	2.291.243	2.279.711	2.270.160	2.468.245
Annar rekstrarkostnaður	1.173.279	1.257.869	1.316.799	1.294.391	1.389.718	1.466.189
Afskriftir	82.841	98.556	103.740	120.204	137.421	147.650
	3.363.351	3.459.436	3.711.782	3.694.306	3.797.299	4.082.084
Niðurstaða án fjármagnsliða	339.256	289.765	224.065	377.154	337.079	266.534
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	68.867	41.174	30.836	71.074	104.876	94.817
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki	0	8.080	12.549	0	(0)	0
Vaxtagjöld og verðbætur	(97.074)	(99.000)	(98.063)	(151.388)	(216.707)	(215.369)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	0	(718)	(693)	0	0	(0)
Gengismunur	0	0	0	0	0	0
	(28.207)	(50.464)	(55.371)	(80.314)	(111.831)	(120.552)
Rekstrarniðurstaða án framlaga	311.049	239.301	168.694	296.840	225.248	145.982
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	1.697	0	0
Rekstrarniðurstaða	311.049	239.301	168.694	298.485	225.248	145.982

Samstæðuyfirlit

	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Efnahagsreikningur - eignir						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	2.561.459	2.799.293	3.416.867	3.689.014	3.891.871	4.474.581
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	340.769	347.304	352.038	340.769	396.304	520.838
Vélar, áhöld og tæki	297.355	298.431	283.381	333.127	337.315	317.421
	3.199.583	3.445.027	4.052.287	4.362.910	4.625.489	5.312.840
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	1.029.140	1.029.140	1.029.140	889.134	889.114	889.114
Langtímakröfur	105.280	252.195	236.109	928.451	1.089.498	1.085.936
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	28.833	131.413	133.735	0	0	0
	1.163.253	1.412.747	1.398.984	1.817.585	1.978.612	1.975.050
Fastafjármunir samtals	4.362.836	4.857.774	5.451.271	6.180.495	6.604.102	7.287.890
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	298.287	298.287	298.287	326.719	326.719	326.719
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	39.879	49.162	70.267	0	(0)	0
Aðrar skammtímakröfur	85.408	85.408	85.408	85.408	85.408	85.408
Næsta árs afborganir langtímakrafna	12.145	18.530	18.894	22.673	29.467	30.652
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	1.949	1.397	1.488	0	0	0
Verðbréf	13.472	13.472	13.472	13.472	13.472	13.472
Handbært fé	763.566	315.088	157.133	848.606	456.839	287.637
Veltufjármunir samtals	1.214.706	781.343	644.949	1.296.878	911.905	743.888
Eignir samtals	5.577.542	5.639.118	6.096.220	7.477.373	7.516.007	8.031.778

Samstæðuyfirlit

	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Efnahagsreikningur - eigið fé og skuldir						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé	2.912.981	3.152.282	3.320.976	2.877.527	3.097.874	3.243.856
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0	53.297	58.178	58.178
Eigið fé samtals	2.912.981	3.152.282	3.320.976	2.930.824	3.156.052	3.302.034
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	886.031	937.324	991.108	886.031	937.324	991.108
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	1.169.579	1.018.155	1.235.656	2.986.251	2.820.421	3.115.089
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárþörf	0	0	0	0	0	1
Skuldir við eigin fyrirtæki	18.572	13.352	17.436	0	(0)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	181.863	186.511	199.550	229.430	234.394	255.731
Næsta árs afborganir leiguskulda	27.387	0	0	27.387	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	381.129	304.107	304.107	417.450	340.428	340.428
	608.951	503.970	521.093	674.267	574.823	596.160
Skuldir og skuldbindingar samtals	2.664.561	2.486.836	2.775.244	4.546.549	4.359.955	4.729.744
Eigið fé og skuldir samtals	5.577.542	5.639.118	6.096.220	7.477.373	7.516.007	8.031.778

Samstæðuyfirlit

	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Sjóðstreymisyfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	311.049	239.301	168.694	298.485	225.248	145.982
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	82.841	98.556	103.740	120.204	137.421	147.650
Verðbætur og gengismunur	19.971	34.793	33.624	25.224	45.508	46.940
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	(1.697)	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(36.123)	0	0	(36.123)	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	130.519	75.293	79.284	130.519	75.293	79.284
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	508.257	447.943	385.342	536.612	483.470	419.855
Breytingar á skammtímaliðum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	37.075	0	0	41.580	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	(14.307)	0	0	(14.307)	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	10.308	(77.022)	0	14.436	(77.022)	0
Afborganir skuldbindinga	(27.368)	(24.000)	(25.500)	(27.368)	(24.000)	(25.500)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	5.708	(101.022)	(25.500)	14.341	(101.022)	(25.500)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	513.965	346.921	359.842	550.953	382.448	394.355
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(115.240)	(404.000)	(711.000)	(117.312)	(460.000)	(835.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	40.200	60.000	0	40.260	60.000	0
Eignahlutir í félögum, breyting	(750)	0	0	(750)	0	0
Langtímakröfur, breyting	9.030	(149.945)	18.712	19.009	(139.629)	29.808
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	1.883	(99.631)	1.417	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	(804)	0	0	(804)	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(65.681)	(593.577)	(690.871)	(59.597)	(539.629)	(805.192)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(4.071)	(14.503)	(17.021)	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	380.000	0	0	480.000
Afborganir langtímalána	(237.724)	(187.319)	(189.906)	(284.488)	(234.586)	(238.365)
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(241.795)	(201.822)	173.074	(284.488)	(234.586)	241.635
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	206.489	(448.478)	(157.956)	206.868	(391.767)	(169.202)
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun	557.077	763.566	315.088	641.738	848.606	456.839
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	763.566	315.088	157.133	848.606	456.839	287.636

Samstæðuyfirlit

	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Rauntölur 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Lykiltölur						
Í hlutfalli við tekjur						
Skatttekjur	59,4%	62,1%	62,3%	53,6%	55,9%	56,0%
Framlög jöfnunarsjóðs	29,2%	29,3%	28,7%	26,6%	26,6%	26,0%
Aðrar tekjur	11,3%	8,6%	9,0%	19,8%	17,5%	18,0%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	56,9%	56,1%	58,2%	56,0%	54,9%	56,8%
Annar rekstrarkostnaður	31,7%	33,6%	33,5%	31,8%	33,6%	33,7%
Afskriftir	2,2%	2,6%	2,6%	3,0%	3,3%	3,4%
Fjármagnsliðir, nettó	0,8%	1,3%	1,4%	2,0%	2,7%	2,8%
Gjöld samtals	91,6%	93,6%	95,7%	92,7%	94,6%	96,6%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	8,4%	6,4%	4,3%	7,3%	5,4%	3,4%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	13,7%	11,9%	9,8%	13,2%	11,7%	9,7%
Fjárfestingarhreyfingar	-1,8%	-15,8%	-17,6%	-1,5%	-13,1%	-18,5%
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	877	897	919	872	893	915
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	112	85	91	216	190	201
Tekjur samtals	989	981	1.010	1.087	1.082	1.116
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(906)	(919)	(967)	(1.008)	(1.023)	(1.078)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	83	63	43	80	59	37
Efnahagur						
Heildareignir	1.489	1.476	1.564	1.997	1.968	2.061
Eigið fé	778	825	852	783	826	847
Skuldbindingar og aðrir liðir	237	245	254	237	245	254
Skuldir	475	406	458	977	896	959
Eigið fé og skuldir samtals	1.489	1.476	1.564	1.997	1.968	2.061
Aðrar lykiltölur						
Veltufjárhlutfall	1,99	1,55	1,24	1,92	1,59	1,25
Eiginfjárhlutfall	0,52	0,56	0,54	0,38	0,41	0,40
Íbúafjöldi 1. desember	3.745	3.820	3.897	3.745	3.820	3.897

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrarreikningur							
Tekjur:							
Skatttekjur		2.181.776	2.311.885	2.435.785	2.537.589	2.637.826	2.742.143
Framlög jöfnunarsjóðs		1.082.224	1.097.816	1.129.654	1.160.155	1.190.319	1.221.267
Aðrar tekjur		807.460	724.677	783.179	810.913	841.347	867.737
		4.071.460	4.134.378	4.348.618	4.508.656	4.669.492	4.831.147
Gjöld:							
Laun og launatengd gjöld		2.279.711	2.270.160	2.468.245	2.581.784	2.692.801	2.808.595
Annar rekstrarkostnaður		1.294.391	1.389.718	1.466.189	1.516.456	1.566.921	1.608.961
Afskriftir		120.204	137.421	147.650	164.942	171.619	174.595
		3.694.306	3.797.299	4.082.084	4.263.183	4.431.341	4.592.151
Niðurstaða án fjármagnsliða		377.154	337.079	266.534	245.474	238.151	238.996
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):							
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur		71.074	104.876	94.817	93.060	92.142	92.053
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki		0	(0)	0	(0)	(0)	0
Vaxtagjöld og verðbætur		(151.388)	(216.707)	(215.369)	(211.732)	(197.854)	(183.732)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki		0	0	(0)	(0)	0	0
Gengismunur		0	0	0	0	0	0
		(80.314)	(111.831)	(120.552)	(118.673)	(105.711)	(91.679)
Rekstrarniðurstaða án framlaga		296.840	225.248	145.982	126.801	132.439	147.317
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	(0)	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu		1.697	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		(52)	0	0	0	0	0
Tekjuskattur		0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða		298.485	225.248	145.982	126.801	132.439	147.317

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		3.689.014	3.891.871	4.474.581	4.637.881	4.701.832	4.636.196
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		340.769	396.304	520.838	551.967	558.324	544.415
Vélar, áhöld og tæki		333.127	337.315	317.421	299.349	282.722	267.673
		4.362.910	4.625.489	5.312.840	5.489.198	5.542.878	5.448.283
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		889.134	889.114	889.114	889.114	889.114	889.114
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		928.451	1.089.498	1.085.936	1.079.904	1.072.276	1.063.928
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		1.817.585	1.978.612	1.975.050	1.969.018	1.961.390	1.953.042
Fastafjármunir		6.180.495	6.604.102	7.287.890	7.458.216	7.504.268	7.401.325
Veltufjármunir:							
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		326.719	326.719	326.719	326.719	326.719	326.719
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	(0)	0	(0)	0	(0)
Aðrar skammtímakröfur		85.408	85.408	85.408	85.408	85.408	85.408
Næsta árs afborganir langtímakrafna		22.673	29.467	30.652	31.318	31.977	32.653
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Verðbréf		13.472	13.472	13.472	13.472	13.472	13.472
Handbært fé		848.606	456.839	287.637	317.038	353.420	449.909
Veltufjármunir		1.296.878	911.905	743.888	773.955	810.996	908.161
Eignir samtals		7.477.373	7.516.007	8.031.778	8.232.170	8.315.264	8.309.486

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé		2.877.527	3.097.874	3.243.856	3.370.657	3.503.096	3.650.413
Hlutdeild minnihluta í eigin fé		53.297	58.178	58.178	58.178	58.178	58.178
		2.930.824	3.156.052	3.302.034	3.428.835	3.561.274	3.708.591
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar		886.031	937.324	991.108	1.048.459	1.109.538	1.174.514
		886.031	937.324	991.108	1.048.459	1.109.538	1.174.514
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir		2.986.251	2.820.421	3.115.089	3.107.137	2.992.136	2.767.396
Skuldir við eigin fyrirtæki		0	0	0	0	(0)	0
		2.986.251	2.847.808	3.142.476	3.134.524	3.019.523	2.794.783
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárþörf		0	0	1	0	0	1
Viðskiptaskuldir		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki		0	(0)	0	(0)	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda		229.430	234.394	255.731	279.924	284.500	291.169
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki		0	0	0	0	(0)	(0)
Aðrar skammtímaskuldir		417.450	340.428	340.428	340.428	340.428	340.428
		674.267	574.823	596.160	620.352	624.929	631.598
Skuldir og skuldbindingar samtals		4.546.549	4.359.955	4.729.744	4.803.335	4.753.990	4.600.895
Eigið fé og skuldir samtals		7.477.373	7.516.007	8.031.778	8.232.170	8.315.264	8.309.486

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Sjóðstreymisyfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins		298.485	225.248	145.982	126.801	132.439	147.317
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir		120.204	137.421	147.650	164.942	171.619	174.595
Verðbætur og gengismunur		25.224	45.508	46.940	49.130	47.153	43.744
Hlutdeild minnihluta í afkomu		(1.697)	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna		(36.123)	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum		130.519	75.293	79.284	82.851	86.580	90.476
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		536.612	483.470	419.855	423.724	437.791	456.132
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		41.580	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		(14.307)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		14.436	(77.022)	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga		(27.368)	(24.000)	(25.500)	(25.500)	(25.500)	(25.500)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		14.341	(101.022)	(25.500)	(25.500)	(25.500)	(25.500)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		550.953	382.448	394.355	398.224	412.291	430.632
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(117.312)	(460.000)	(835.000)	(341.300)	(225.300)	(80.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna		40.260	60.000	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting		(750)	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting		19.009	(139.629)	29.808	30.985	31.648	32.315
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting		(804)	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar		(59.597)	(539.629)	(805.192)	(310.315)	(193.652)	(47.685)
Fjármögnunarhreyfingar:							
Framlög frá eigin fyrirtækjum		0	0	0	0	(0)	0
Breyting á hlutafé		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting		0	0	0	(0)	0	0
Tekin ný langtímalán		0	0	480.000	200.000	100.000	0
Afborganir langtímalána		(284.488)	(234.586)	(238.365)	(258.508)	(282.256)	(286.459)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting		0	0	0	0	(0)	(0)
Skammtímalán, breyting		0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		(284.488)	(234.586)	241.635	(58.508)	(182.256)	(286.459)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		206.868	(391.767)	(169.202)	29.401	36.382	96.489
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun		641.738	848.606	456.839	287.636	317.037	353.420
Handbært fé (fjárþörf) í árslok		848.606	456.839	287.636	317.037	353.420	449.908

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Lykiltölur							
Í hlutfalli við tekjur							
Skatttekjur		53,6%	55,9%	56,0%	56,3%	56,5%	56,8%
Framlög jöfnunarsjóðs		26,6%	26,6%	26,0%	25,7%	25,5%	25,3%
Aðrar tekjur		19,8%	17,5%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%
		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld		56,0%	54,9%	56,8%	57,3%	57,7%	58,1%
Annar rekstrarkostnaður		31,8%	33,6%	33,7%	33,6%	33,6%	33,3%
Afskriftir		3,0%	3,3%	3,4%	3,7%	3,7%	3,6%
Fjármagnsliðir, nettó		2,0%	2,7%	2,8%	2,6%	2,3%	1,9%
		92,7%	94,6%	96,6%	97,2%	97,2%	97,0%
Framlög frá eigin sjóðum		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Framlegð		12,2%	11,5%	9,5%	9,1%	8,8%	8,6%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)		7,3%	5,4%	3,4%	2,8%	2,8%	3,0%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		13,2%	11,7%	9,7%	9,4%	9,4%	9,4%
Skuldahlutfall		111,7%	105,5%	108,8%	106,5%	101,8%	95,2%
Fjárfestingarhreyfingar		-1,5%	-13,1%	-18,5%	-6,9%	-4,1%	-1,0%
Í þúsundum króna á hvern íbúa							
Rekstur							
Skatttekjur og jöfnunarsjóður		872	893	915	930	945	959
Þjónustutekjur og aðrar tekjur		216	190	201	204	208	210
Tekjur samtals		1.087	1.082	1.116	1.134	1.152	1.169
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó		(1.008)	(1.023)	(1.078)	(1.102)	(1.119)	(1.134)
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	(0)	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)		80	59	37	32	33	36
Efnahagur							
Heildareignir		1.997	1.968	2.061	2.071	2.052	2.011
Eigið fé		783	826	847	863	879	898
Skuldbindingar og aðrir liðir		237	245	254	264	274	284
Skuldir		977	896	959	945	899	829
Eigið fé og skuldir samtals		1.997	1.968	2.061	2.071	2.052	2.011
Aðrar lykiltölur							
Veltufjárhlutfall		1,92	1,59	1,25	1,25	1,30	1,44
Eiginfjárhlutfall		0,38	0,41	0,40	0,41	0,42	0,44
Íbúafjöldi 1. desember		3.745	3.820	3.897	3.975	4.053	4.131

Framkvæmdaáætlun Borgarbyggðar árin 2019 - 2022 - samþykkt við seinni umræðu

1.0 Húsnæðismál	Verkþættir:	2019	2020	2021	2022
Grunnskólinn í Borgarnesi	Viðbygging, endurbætur og hönnun	456.000.000	166.000.000	40.000.000	
Leikskóli að Kleppjárnsreykjum	Nýbygging	211.000.000	70.000.000	30.000.000	
Skólahúsnæði	Grunnsk.Borgarfj.		25.000.000	25.000.000	
Skólahúsnæði	Leikskólar			40.000.000	
Íþróttamiðstöðvar				2.000.000	40.000.000
	Íþróttaklefi - kvennaklefi			30.000.000	
Samtals:		**667.000.000**	**261.000.000**	**167.000.000**	**40.000.000**
2.0 Lóðamál	**Verkþættir:**				
leik- og grunnskólalóðir					
Samtals:		**0**	**0**	**0**	**0**
3.0 Götur og vegir	**Verkþættir:**				
Ný gatnagerð		50.000.000	10.000.000		50.000.000
Götur og vegir - annað					
Samtals:		**50.000.000**	**10.000.000**	**0**	**50.000.000**
4.0 Gangstéttar og stígar	**Verkþættir:**				
Gangstéttar og stígar		10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Samtals:		**10.000.000**	**10.000.000**	**10.000.000**	**10.000.000**
5.0 Ýmislegt					
Ljósleiðaraverkefni		110.000.000	80.300.000	68.300.000	
Vatnsveita Varmaland		14.000.000			
Miðbæjarsvæðið		5.000.000			
Samtals:		**129.000.000**	**80.300.000**	**68.300.000**	**0**
Samtals framkvæmdir og fjárfestingar 2019 - 2022:		**856.000.000**	**361.300.000**	**245.300.000**	**100.000.000**
Sala eigna	Tekjur				
Gatnagerðargjöld	Tekjur	-20.000.000	-20.000.000	-20.000.000	-20.000.000
Heildarkostnaður		**836.000.000**	**341.300.000**	**225.300.000**	**80.000.000**

Fjárhagsáætlun 2019
Rekstur málaflokka

			Fjárhæðir kr.
00	**Samtals**	**TEKJUR SKV. TEKJUSTOFNALÖGUM**	**-3.636.623.000**
00	**010**	**ÚTSVÖR**	**-1.926.678.000**
00	**060**	**FASTEIGNAGJÖLD**	**-503.287.000**
00	110	**JÖFNUNARSJÓÐUR**	**-1.129.654.000**
00	350	**LÓÐARLEIGA**	**-77.004.000**
02	**Samtals**	**FÉLAGSÞJÓNUSTA**	**420.070.113**
02	**010**	**FÉLAGSMÁLANEFND**	**1.208.123**
02	**020**	**FÉLAGSMÁLASTJÓRI**	**29.695.494**
02	**110**	**FJÁRHAGSAÐSTOÐ**	**8.400.000**
02	**180**	**HÚSALEIGUBÆTUR**	**9.720.000**
02	**190**	**ÖNNUR FÉLAGSLEG HJÁLP**	**21.350.000**
02	**310**	**ÞJÓNUSTA VIÐ BÖRN OG UNGLINGA**	**5.031.465**
02	**410**	**ÞJONUSTUHÓPUR ALDRAÐRA**	**602.571**
02	**411**	**DVALARHEIMILI ALDRAÐRA BORGARN**	**26.517.600**
02	**420**	**HEIMAÞJÓNUSTA ALDRAÐRA**	**37.142.741**
02	**421**	**HEIMSENDUR MATUR**	**6.360.000**
02	**430**	**FÉLAGSSTARF ALDRAÐRA**	**11.216.837**
02	**431**	**ÍBÚÐIR ALDRAÐRA OG SALUR BGBR. 65A**	**7.152.066**
02	**501**	**MÁLEGNI FATLAÐRA - SAMEIGINLEGIR LIÐIR**	**23.537.421**
02	**510**	**LIÐVEISLA**	**13.601.114**
02	**511**	**FREKARI LIÐVEISLA**	**26.371.912**
02	**520**	**HEIMAÞJÓNUSTA FATLAÐRA**	**9.003.996**
02	**530**	**FERÐAÞJÓNUSTA FATLAÐRA**	**16.275.199**
02	**560**	**BÚSETA**	**83.727.295**
02	**570**	**SKAMMTÍMAVISTUN**	**32.475.000**
02	**575**	**ALDAN**	**19.310.539**
02	**576**	**ALDAN HÆFING**	**23.611.822**
02	**580**	**DAGÞJÓNUSTA FYRIR FATLAÐA**	**1.039.000**
02	**590**	**STUÐNINGSFJÖLSKYLDUR**	**2.299.992**
02	**591**	**ÖRYRKJASAMNINGAR**	**1.669.926**
02	**610**	**ÁFENGIS- OG VÍMUVARNIR**	**1.050.000**
02	**740**	**ORLOF HÚSMÆÐRA**	**300.000**
02	**760**	**FRAMLÖG V/TÍMAB. VERKASKIPTINGAR**	**1.100.000**
02	**810**	**ÝMSIR STYRKIR TIL FÉLAGSMÁLA**	**300.000**
03	**Samtals**	**HEILBRIGÐISMÁL**	**5.100.000**
03	**110**	**HEILBRIGÐISEFTIRLIT VESTURLANDS**	**3.800.000**
03	**200**	**HEILSUEFLANDI SAMFÉLAG**	**1.300.000**
04	**Samtals**	**FRÆÐSLUMÁL**	**1.966.388.878**
04	**010**	**FRÆÐSLUNEFND**	**1.829.797**
04	**020**	**FRÆÐSLUSVIÐ**	**45.681.191**

04	111	LEIKSKÓLINN KLETTABORG	153.997.767
04	112	LEIKSKÓLINN HRAUNBORG	88.484.736
04	114	LEIKSKÓLINN UGLUKLETTUR	173.709.427
04	115	LEIKSKÓLINN ANDABÆR	133.209.486
04	116	LEIKSKÓLINN HNOÐRABÓL	58.446.806
04	160	FRAMLÖG TIL LEIKSKÓLA ANNARRA	-2.400.000
04	170	DAGVISTUN Í HEIMAHÚSUM	200.000
04	211	GRUNNSKÓLINN Í BORGARNESI	596.744.387
04	214	GRUNNSKÓLI BORGARFJARÐAR	543.084.317
04	216	LAUGARGERÐISSKÓLI	7.630.000
04	219	SKÓLAVISTUN	-6.400.000
04	221	MÖTUNEYTI GRUNNSKÓLANS Í BORGARNESI	16.254.607
04	222	MÖTUNEYTI VARMALANDSSKÓLA	12.601.549
04	223	MÖTUNEYTI GRSK.BFJ. KLEPPJÁRNSREYKJUM	13.438.606
04	224	MÖTUNEYTI GRSK.BFJ. HVANNEYRI	4.428.863
04	280	TÓMSTUNDASKÓLINN Í BORGARNESI	9.420.592
04	281	SKÓLASEL GRSK.BFJ.HVANNEYRI	5.361.181
04	290	ANNAR GRUNNSKÓLAKOSTNAÐUR	997.625
04	411	MENNTASKÓLI BORGARFJARÐAR	43.200.000
04	510	TÓNLISTARSKÓLI BORGARFJARÐAR	65.367.941
04	802	FRAMLÖG V/TÍMAB.VERKASKIPTINGAR	1.100.000
05	**Samtals**	**MENNINGARMÁL**	**126.968.097**
05	010	MENNINGARMÁLANEFND	842.985
05	300	SAFNAHÚS	63.397.508
05	610	FÉLAGSHEIMILIÐ LYNGBREKKA	10.000
05	612	FÉLAGSHEIMILIÐ VALFELL	3.652.025
05	613	FÉLAGSHEIMILIÐ ÞINGHAMAR	7.221.498
05	614	FÉLAGSHEIMILIÐ ÞVERÁRRÉTT	160.000
05	615	FÉLAGSHEIMILIÐ BRÚN	4.427.692
05	617	FÉLAGSHEIMILIÐ LOGALAND	300.000
05	618	FÉLAGSHEIMILIÐ BRAUTARTUNGA	300.000
05	619	FÉLAGSHEIMILIÐ LINDARTUNGA	2.600.066
05	620	HJÁLMAKLETTUR SALUR	17.900.047
05	710	HÁTÍÐAHÖLD 17.JÚNÍ	1.075.000
05	712	JÓLA- OG ÁRAMÓTAHÁTÍÐIR	543.000
05	812	MENNINGARSJÓÐUR BORGARBYGGÐAR	3.000.000
05	813	BRÁKARBRAUT 13-15	3.978.576
05	816	MENNINGARRÁÐ VESTURLANDS	3.000.000
05	819	AÐRIR STYRKIR	14.559.700
06	**Samtals**	**ÆSKULÝÐS- OG ÍÞRÓTTAMÁL**	**326.344.887**
06	020	ÍÞRÓTTA- OG ÆSKULÝÐSMÁL - SAMEIGINLEGIR LIÐIR	6.567.114
06	110	LEIKVELLIR	902.484
06	260	SUMARNÁMSKEIÐ	6.169.381
06	270	VINNUSKÓLI	6.767.570
06	310	FÉLAGSMIÐSTÖÐIN ÓÐAL	14.468.870
06	510	ÍÞRÓTTAMIÐSTÖÐ KLEPPJÁRNSREYKJUM	26.735.670
06	511	ÍÞRÓTTAMIÐSTÖÐIN BORGARNESI	152.539.755
06	551	ÍÞRÓTTAMANNVIRKI VARMALANDI	34.777.607
06	552	SUNDLAUGIN BRÚN	60.000
06	612	SKALLAGRÍMSVÖLLUR	5.463.028
06	613	GERVIGRASVÖLLUR BORGARNESI	5.547.376

06	614	GERVIGRASVÖLLUR BIFRÖST	2.722.860
06	615	GERVIGRASVÖLLUR HVANNEYRI	2.700.312
06	617	KLEPPJÁRNSREYKJAVÖLLUR	405.000
06	618	VARMALANDSVÖLLUR	400.000
06	619	SVERRISVÖLLUR	400.000
06	810	ÍÞRÓTTAFÉLÖG STYRKIR	59.717.860
07	**Samtals**	**BRUNAMÁL OG ALMANNAVARNIR**	**43.877.592**
07	210	SLÖKKVILIÐ BORGARBYGGÐAR	43.085.592
07	212	SLÖKKVILIÐ BGN. SLÖKKVITÆKJAÞJÓNUSTA	-708.000
07	410	ALMANNAVARNANEFNDIR	800.000
07	810	BJÖRGUNARSVEITIR	700.000
08	**Samtals**	**HREINLÆTISMÁL**	**-596.000**
08	212	FRAMLAG TIL B-HLUTA FYRIRTÆKJA	15.000.000
08	310	ROTÞRÓAHREINSUN	1.304.000
08	510	MEINDÝRAEYÐING	200.000
08	570	EFTIRLIT MEÐ HUNDAHALDI	0
09	**Samtals**	**SKIPULAGS- OG BYGGINGARMÁL**	**133.401.785**
09	010	SKRIFSTOFA UMHVERFIS- OG SKIPULAGSSVIÐS	74.285.363
09	011	SKIPULAGS- OG BYGGINGARNEFND	2.664.498
09	220	AÐALSKIPULAG	12.500.000
09	230	DEILISKIPULAG	17.800.000
09	510	BYGGINGARLEYFISGJÖLD	-20.400.000
09	710	JARÐEIGNIR	-420.000
09	712	BYGGINGARLAND	46.971.924
10	**Samtals**	**UMFERÐAR- OG SAMGÖNGUMÁL**	**136.169.348**
10	310	STYRKVEGIR DREIFBÝLI	1.000.000
10	312	GÖTUR	59.701.400
10	410	GANGSTÉTTIR	29.720.000
10	411	VIÐHALD GANGBRAUTA OG STÍGA	6.700.000
10	501	UMFERÐARÖRYGGISMÁL	3.000.000
10	510	GÖTULÝSING	18.413.000
10	591	UMFERÐARMERKINGAR	3.700.000
10	610	SNJÓMOKSTUR OG HÁLKUEYÐING	13.934.948
11	**Samtals**	**UMHVERFISMÁL**	**51.327.760**
11	010	UMHVERFISNEFND	1.264.417
11	020	UMHVERFISFULLTRÚI	5.168.643
11	211	SKALLAGRÍMSGARÐUR	6.638.519
11	213	BJÖSSARÓLÓ	1.200.000
11	215	KIRKJUGARÐAR	1.000.000
11	310	ÚTISVISTARSVÆÐI-SKÓGRÆKT	200.000
11	311	EINKUNNIR	1.737.801
11	410	OPIN SVÆÐI	22.110.000
11	411	UMHVERFISÁTAK	900.000
11	412	HREINSUN OPINNA SVÆÐA	600.000
11	511	GATNAHREINSUN	2.800.000
11	610	JÓLASKREYTINGAR	2.050.000
11	710	REFA- OG MINKAEYÐING	4.658.380

11	810	FRAMLAG TIL SKÓGRÆKTAR	1.000.000
13	**Samtals**	**ATVINNUMÁL**	**15.310.566**
13	010	ATVINNUMÁL	1.000.000
13	210	LANDBÚNAÐUR	4.257.642
13	212	FJALLSKILASJÓÐIR	6.030.000
13	217	FJÁRGIRÐINGAR	550.000
13	610	FERÐAMANNAÞJÓNUSTA	3.410.000
13	615	TJALDSVÆÐI BORGARNESI	147.924
13	616	TJALDSVÆÐI VARMALANDI	-220.000
13	618	HRAUNFOSSAR / HREÐAVATN	135.000
20	**Samtals**	**FRAMLAG TIL B-HLUTA FYRIRTÆKJA**	**-7.000**
20	203	FRAMLAG TIL HITAVEITU KLJR.	-562.000
20	204	HITAVEITA VARMALANDI	555.000
21	**Samtals**	**SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR**	**257.437.413**
21	010	SVEITARSTJÓRN	20.014.020
21	012	BYGGÐARRÁÐ	10.026.337
21	070	ENDURSKOÐUN	5.000.000
21	113	NEFNDIR	2.818.689
21	311	ÓNOTAÐ HÚSNÆÐI	9.432.908
21	410	SKRIFSTOFUR	180.805.459
21	511	MÓTTAKA GESTA	180.000
21	512	RÁÐSTEFNUR	350.000
21	514	ÖNNUR RISNA OG GJAFIR	120.000
21	515	KYNNING Á SVEITARFÉLAGINU (HEIMASÍÐA, FRÉTTABR	10.160.000
21	610	STARFSMANNAKOSTNAÐUR	5.640.000
21	612	KJARASAMNINGAGERÐ	960.000
21	710	FRAMLÖG TIL LANDSHLUTASAMTAKA	7.200.000
21	810	ÝMSIR STYRKIR OG FRAMLÖG	4.730.000
22	**Samtals**	**LÍFEYRISSKULDBINDINGAR**	**126.000.000**
22	011	LÍFEYRISSKULDBINDINGAR	126.000.000
27	**Samtals**	**ÓVENJULEGIR LIÐIR**	**30.000.000**
27	011	ÓREGLULEGAR TEKJUR OG GJÖLD	30.000.000
28	**Samtals**	**FJÁRMAGNSLIÐIR**	**-9.656.000**
28	010	VAXTATEKJUR AF VELTUFJÁRMUNUM	-16.358.000
28	020	TEKJUR AF EIGNARHLUTUM	-9.500.000
28	030	VAXTA- OG VERÐBÓTATEKJUR AF LANGTÍMAKRÖFUM	-6.780.000
28	050	TEKJUR AF EIGIN FYRIRTÆKJUM	-29.711.000
28	110	VAXTAGJÖLD AF LANGTÍMASKULUDUM	1.800.000
31	**Samtals**	**EIGNASJÓÐUR**	**-126.382.682**
31	110	SKÓLAHÚSNÆÐI	-114.484.375
31	210	ÍÞRÓTTAMANNVIRKI	-59.492.141
31	310	HÚSEIGNIR	-35.961.898
31	410	JARÐEIGNIR	25.895
31	510	AÐRAR FASTEIGNIR	-40.569.706

31	710	BIFREIÐAR	0
31	810	SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR	11.998.240
31	820	ÁHALDAHÚS	-3.853.697
31	911	VAXTAGJÖLD	115.955.000
43	**Samtals**	**VATNSVEITUR**	**132.468**
43	110	VATNSVEITA ANDAKÍLS- OG BÆJARSVEITAR	-325.000
43	140	VATNSVEITA VARMALANDS	634.380
43	150	VATNSVEITA ÁLFTANESHREPPS	-547.912
43	911	SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR	371.000
53	**Samtals**	**SORPHIRÐA**	**-119.000**
53	210	SORPHREINSUN	91.350.000
53	220	GÁMASTÖÐ	486.000
53	230	BJARNHÓLAR	2.264.000
53	240	SORPEYÐING	21.000.000
53	810	SAMEIGINLEGIR LIÐIR	-115.585.000
53	911	VAXTAGJÖLD	366.000
57	**Samtals**	**FÉLAGSLEGAR ÍBÚÐIR**	**13.328.000**
57	210	LEIGUÍBÚÐIR	1.217.000
57	810	SAMEIGINLEGIR LIÐIR	2.500.000
57	911	VAXTAGJÖLD	9.611.000
61	**Samtals**	**MENNTA- OG MENNINGARHÚS**	**-11.763.000**
61	210	REKSTUR MENNTA- OG MENNINGARHÚS	-52.618.000
61	911	VAXTAGJÖLD	40.855.000
63	**Samtals**	**BRÁKARHLÍÐ - REKSTUR FASTEIGNAR**	**2.108.000**
63	210	REKSTUR	2.022.000
63	911	FJÁRMAGNSLIÐIR	86.000
71	**Samtals**	**FJALLSKILASJÓÐIR**	**2.899.298**
71	101	FJALLSKILASJÓÐUR RAUÐSGILSRÉTTAR	84.960
71	102	FJALLSKILASJÓÐUR ODDSSTAÐARÉTTAR	39.960
71	103	FJALLSKILASJÓÐUR KOLHREPPINGA (MÝRDALSRÉTT)	260.960
71	112	FJALLSKILASJÓÐUR HRAUNHREPPS	8.078
71	113	FJALLSKILASJÓÐUR BORGARHREPPS, YSTUTUNGU OG N	227.450
71	114	FJALLSKILASJÓÐUR ÁLFTANESHREPPS	-17.200
71	115	FJALLSKILASJÓÐUR ÞVERÁRRÉTTAR	106.090
71	810	SAMEIGINLEGIR LIÐIR	-145.000
71	911	FJÁRMAGNSLIÐIR	2.334.000
73	**Samtals**	**LJÓSLEIÐARI**	**7.039.000**
73	210	REKSTUR	-2.100.000
73	911	FJÁRMAGNSLIÐIR	9.139.000