

Fjárhagsáætlun
Bolungarvíkurkaupstaðar

2020

Rekstrarreikningur ásamt greinargerð



Efnisyfirlit

1. Rekstrarreikningur 2020	1
2. Rekstraryfirlit á málaflokka	2
3. Yfirlit yfir sjóðstreymi 2020	3
4. Greinargerð með fjárhagsáætlun 2020	4
Almennt um fjárhagsáætlunina	4
Skatttekjur	4
Útsvar	5
Jöfnunarsjóður	5
Fasteignagjöld	5
Gjaldskrár	5
02 Félagsþjónusta	5
04 Fræðslu og uppeldismál	6
Grunnskólinn	6
Leikskólinn	6
Tónlistarskólinn	6
05 Menningarmál	6
06 Æskulýðs- og íþróttamál	6
07 Brunamál og almannavarnir	6
08 Hreinlætismál	7
09 Skipulags og byggingamál	7
10 Umferðar og samgöngumál	7
11 Umhverfismál	7
21 Sameiginlegur kostnaður	7
Fjármagnsliðir	7
Eignasjóður	7
Bolungarvíkurhöfn	8
Vatnsveita og fráveita	8
Félagslegar íbúðir	8
Félagsheimili Bolungarvíkur	8
Hjúkrunarheimilið	8
Fjárfestingar ársins – fjármögnun framkvæmda	8
Veltufé frá rekstri - framlegð	8
Skuldahlutfall	9
Þakkir	9



1. Rekstrarreikningur 2020

	2020	2019
Rekstrartekjur		
- Útsvar	-625.591.001	-595.350.000
- Framlög jöfnunarsjóður	-279.537.025	-270.404.039
- Fasteignaskattar	-73.732.890	-67.812.829
- Sölutekjur	-33.001.954	-36.362.669
- Þjónustutekjur	-255.608.781	-254.291.696
- Leyfisgjöld	-5.055.403	-5.232.100
- Aðrar tekjur	-60.661.601	-62.790.507
- Millifærslutekjur	-110.338.196	-106.916.846
Rekstrartekjur alls	-1.443.526.851	-1.399.160.686
Rekstrargjöld		
- Laun og launatengd gjöld	687.533.264	651.070.004
- Breyting lífeyrisskuldbindingar		
- Vörukaup	41.940.992	40.615.842
- Þjónustukaup	108.160.777	123.034.699
- Orkukostnaður	55.909.673	55.227.568
- Viðhaldskostnaður	49.192.692	50.369.606
- Upplýsingakerfi	11.978.089	11.627.290
- Önnur rekstrargjöld	92.193.093	85.286.649
- Styrkir og annað	94.744.987	94.848.027
- Skattar og gjöld	20.349.568	19.565.461
- Afskriftir	66.620.381	64.554.611
- Millifærslugjöld	114.715.671	111.158.572
Rekstrargjöld alls	1.343.339.187	1.307.358.329
Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða	-100.187.664	-91.802.357
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	76.940.408	75.094.627
Óreglulegir liðir		
Rekstrarniðurstaða	-23.247.256	-16.707.730



Málat Heiti

Skatttekjur Jónunarsj Áðrar tekjur Tekjur samtals Laun og launatgj. Órækrastærji Afskriftir Gjöld samtals Fjármagnsi Rekstrarriðurst Samanb. Mismunur

Aðalsjóður												
00	Skatttekjur	-699.324	-279.537	51	-978.810	57.920	81.924	0	139.844	-978.810	-933.517	-45.293
02	Félagspjónusta	-16.344	-16.344	0	-16.344	3.541	3.541	3.541	123.500	121.582	1.918	91
03	Heilbrigðismál	-29.437	-29.437	0	-29.437	108.716	108.716	506.327	476.890	448.090	28.800	709
04	Fræðslu- og upplidsmál	-12.130	-12.130	0	-12.130	2.218	42.175	44.393	32.263	31.554	709	3.981
05	Mennigarmál	-50.610	-50.610	0	-50.610	15.308	10.939	26.247	25.937	25.017	920	1.740
06	Æskulýðs- og íþróttamál	-310	-310	0	-310	3.298	23.006	26.304	3.244	4.984	-1.740	2.374
07	Brunamál og almannavarnir	-23.060	-23.060	0	-23.060	12.413	12.775	25.188	20.521	22.895	-2.374	528
08	Hreinættismál	-4.667	-4.667	0	-4.667	21.107	21.107	22.951	19.592	19.064	528	693
09	Skipulagsfruttrúi, skipulagsnefnd	-180	-180	0	-180	5.566	17.385	22.951	22.771	22.078	693	210
10	Umferðar- og samgöngumál	-2.112	-2.112	0	-2.112	1.372	973	2.345	233	443	-210	0
11	Umhverfismál	0	0	0	0	82.471	60.316	142.787	114.143	110.779	3.364	247
12	Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	7.972	7.972	7.972	7.972	7.725	5.000	5.000
13	Samveiginlegur kostnaður	0	0	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
14	Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	200	200	200	-7.055	-5.357	-1.698	0
15	Óvenjulegir lífir	0	0	0	0	461.161	461.161	1.097.550	-57.524	-47.460	-10.064	0
16	Fjármunaretkjur og fjármagnsgjöld	-699.324	-279.537	-168.958	-1.147.819	636.389	461.161	0	1.097.550	-7.255	-7.255	-10.064
17	Aðalsjóður samtals	-699.324	-279.537	-168.958	-1.147.819	636.389	461.161	0	1.097.550	-7.255	-7.255	-10.064

Áðrir sjóðir A-hluta

31	Eignasjóður rektur	-92.161	-92.161	11.360	44.948	30.638	86.946	22.594	17.379	17.860	-481	0
	Millifærslur A-hluta	108.251	108.251	-108.251	-108.251	30.638	1.076.245	15.339	-40.145	-29.600	-10.545	0
	A-hluti samtals	-699.324	-279.537	-152.868	-1.131.729	647.749	397.858	30.638	1.076.245	15.339	-40.145	-29.600
Sjóðir B-hluta												
41	Hafrarsjóður rektur	-97.074	-97.074	27.178	35.659	8.438	71.275	2.805	-22.994	-26.260	3.266	1.421
43	Vatnsveita	-38.719	-38.719	5.178	11.156	4.777	21.111	4.509	-13.099	-14.520	1.421	722
57	Félagalegar íbúðir	-21.934	-21.934	2.252	16.356	5.263	23.871	15.480	17.417	16.695	-663	393
61	Frávetta	-20.357	-20.357	5.178	2.742	114	8.034	2.480	-9.843	-9.180	-663	393
71	Hjúkrunarheimili	-22.487	-22.487	2.866	2.866	9.384	12.250	18.361	8.124	7.731	393	0
93	Félagsheimilið	-2.977	-2.977	2.087	14.296	8.007	22.303	17.966	37.292	38.427	-1.135	0
	Millifærslur B-hluta	-699.324	-279.537	-354.329	-1.333.190	687.535	478.846	66.621	1.233.002	76.940	-23.248	-16.707
	A- og B-hluti samtals	-699.324	-279.537	-354.329	-1.333.190	687.535	478.846	66.621	1.233.002	76.940	-23.248	-16.707

2. Rekstraryfirlit á málaflokka



3. Yfirlit yfir sjóðstreymi 2020

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti
Rekstrarhreyfinar			
- Niðurstöður ársins	23.248.000	40.145.000	-16.897.000
- Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi (Söluhagn. eigna)/sölutap eigna			
- Reiknaðar afskriftir	66.621.000	30.638.000	35.983.000
- Verðbætur og gengismunur	42.044.394	33.628.677	29.865.953
- Verðb. og gengism. langt. krafna	0	-21.450.236	
- Breyting lífeyrisskuldbindinga	14.881.442	14.881.442	
- Veltufé frá rekstri	146.794.836	97.842.883	48.951.953
- Breytingar á skammtímalíðum			
- Birgðir, lækkun			
- Óinnheimtar tekjur (hækkun)			
- Aðrar skammtímakröfur (hækkun)			
- Skammtímaskuldir, (lækkun)			
- Breytingar alls	0	0	0
Handbært fé frá (til) rekstri	146.794.836	97.842.883	48.951.953
Fjárfestingahreyfingar			
- Fjárf. í varanl. rekstrarfjármunum	-160.000.000	-133.000.000	-27.000.000
- Afborganir langtímakrafna	0	37.461.271	
Fjárfestingahreyfingar alls	-160.000.000	-95.538.729	-27.000.000
Fjármögnunarhreyfingar			
- Tekin ný langtímalán	160.000.000	160.000.000	0
- Afborganir langtímalána	-100.650.569	-90.610.146	-47.501.694
- Skammtímalán vegna framkvæmda	70.000.000	70.000.000	0
- Óinnheimtir framkvæmdastyrkir	-70.000.000	-70.000.000	0
- Eigin fyrirtæki, breyting	0	-25.549.741	25.549.741
Fjármögnunarhreyfingar alls	59.349.431	43.840.113	-21.951.953
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	46.144.267	46.144.267	0
- Handbært fé í ársbyrjun	0	0	0
Handbært fé í árslok	46.144.267	46.144.267	0



4. reinargerð með fjárhagsáætlun 2020

Almennt um fjárhagsáætlunina

Fjárhagsáætlun Bolungarvíkurkaupstaðar sem er lögð fram til fyrri umræðu gerir ráð fyrir að rekstrarafgangur A-hluta verði 40,1 m.kr. en að samstæða A - og B – hluta skili 23,2 m.kr. afgangi. Gert er ráð fyrir að laun og launatengd gjöld samstæðunnar verði 687 m.kr. Jafnframt er gert ráð fyrir að veltufé frá rekstri verði 147 m.kr.

Í töflunni hér að neðan koma fram helstu stærðir úr rekstrarreikningi.

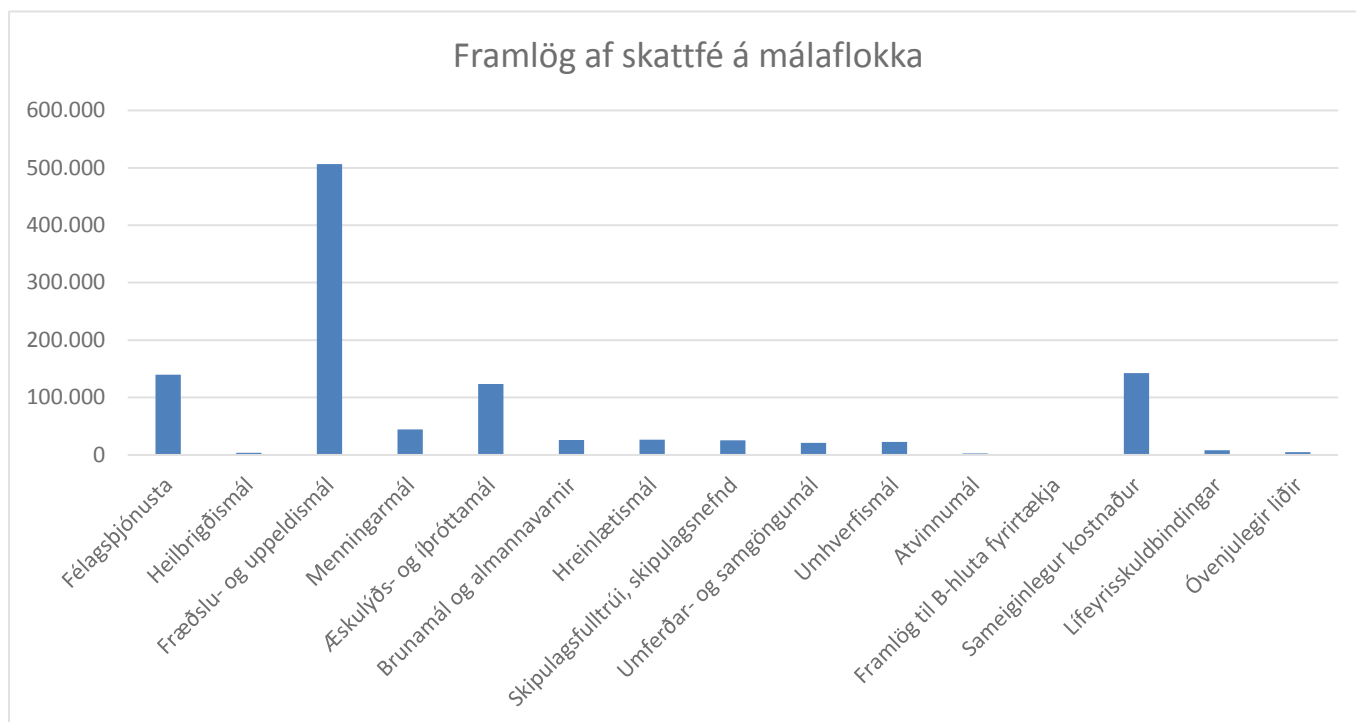
Skatttekjur

Útsvör og fasteignatekjur ásamt lóðarleigu verða 699 m.kr. á árinu 2020, en framlög Jöfnunarsjóðs eru áætluð kr. 279 m.kr. Gert er ráð fyrir að þjónustutekjur í A-hluta verði 168 m.kr. Alls er því reiknað með að tekjur A- hluta nemi 1.147 m.kr. Heildartekjur sveitarfélagsins eru hinsvegar áætlaðar 1.333 m.kr.

Skatttekjurnar, þ.e. útsvar, fasteignaskattur og lóðarleiga ásamt framlögum Jöfnunarsjóðs eru nýttar til að reka málaflokka í A-hluta, en þessar skatttekjur nema samtals 978 m.kr.

Af þeim fara 506 m.kr. í fræðslumál eða 52%, en í félagsþjónustu fara 139 m.kr. eða 14%. Þjónusta við fatlaða fellur undir þennan lið, en sveitarfélagið greiðir framlag til BsVest, sem er Byggðasamlag um málefni fatlaðs fólks á Vestfjörðum. Það er svo byggðasamlagið sem ráðstafar fjármunum til sveitarfélaganna sem sinna þjónustunni.

Í sameiginlegan kostnað, t.d. bæjarskrifstofu, bæjarstjórn og bæjarráð og ýmis samvinnuverkefni með öðrum sveitarfélögum s.s. Fjórðungssambandið, Samtök íslenskra sveitarfélaga, Náttúrustofu Vestfjarða o.þ.h. Í málaflokkinn fara 142 m.kr. eða 15% skatttekna. Undir þennan lið falla einnig kynningarmál sveitarfélagsins, heimasíða o.þ.h. Æskulýðs og íþróttamál nota 123 m.kr. eða 13% skatttekna, en aðrir málaflokkar fá til sín minna hlutfall skatttekna eins og sjá má á meðfylgjandi súluriti á mynd 1.





Útsvar

Í Bolungarvík verður útsvarsprósenta áfram 14,52% sem er leyfilegt hámarksútsvar, en flest sveitarfélög á Íslandi nýta sér leyfilegt hámarksútsvar. Af þessum 14,52% fara þó 0,77% eins og hjá öllum öðrum sveitarfélögum til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga til að standa undir rekstri grunnskólana í landinu. Jöfnunarsjóður úthlutar svo framlaginu til sveitarfélaganna samkvæmt sérstökum úthlutunarreglum til að mæta mismiklum kostnaði allra sveitarfélaga vegna málaflokksins.

Til viðbótar fer svo 0,99% af útvarinu beint til Jöfnunarsjóðs vegna málefna fatlaðra. Þeim fjármunum úthlutar Jöfnunarsjóður einnig til til sveitarfélaga eða byggðasamlaga eftir ákveðnum reglum. Á Vestfjörðum er starfandi byggðasamlag fyrir málefni fatlaðra (BsVest) sem fær fjármunum úthlutað, en auk þeirra fjármuna sem byggðasamlagið fær frá Jöfnunarsjóði greiða sveitarfélögin beint 0,25% af útsvarinu til byggðasamlagsins. Þannig má segja að 12,51% af 14,52% útsvarsprósentu standi eftir þegar búið er að draga frá þessi framlög til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga og byggðasamlags um málefni fatlaðra.

Gert er ráð fyrir að útsvarstekjur sveitarfélagsins verði 625 m.kr. árið 2019.

Jöfnunarsjóður

Fjárhagsáætlun sveitarfélagsins fyrir framlög Jöfnunarsjóðs byggir á áætlun sjóðsins sjálfs. Gert er ráð fyrir því að framlög Jöfnunarsjóðs verði 279 m.kr. Hlutfall Jöfnunarsjóðs af tekjum aðalsjóðs er þá 20,9% af heildartekjum sveitarfélagsins, en samsvarandi hlutfall í síðustu fjárhagsáætlun var 20,8%

Fasteignagjöld

Fasteignaskattur (A) á íbúðarhúsnæði er 0,625% af fasteignamati húss og lóðar. Fasteignaskattur (B) af opinberu húsnæði í eigu ríkisins er 1,32% sem er leyfilegt hámark hans. Fasteignaskattur (C) af öðrum fasteignum er 1,65%. Gert er ráð fyrir því að fasteignaskattar skili samtals 58 m.kr. í tekjur og lóðarleiga 10 m.kr. í tekjur á árinu 2019.

Vatnsgjald og holræsagjöld eru 0,4% og 0,275% af fasteignamati húss og lóðar. Lóðarleiga íbúðarhúsnæðis er 1,4% af fasteignamati lóðar og önnur lóðarleiga 2,5 % af fasteignamati lóðar.

Heildargjöld á heimili fyrir sorphreinsun og eyðingu eru 51.150. Gjöldin skiptast þannig að sorphreinsigjaldið er kr. 28.650 á íbúð en sorpeyðingargjaldið kr. 22.500 á íbúð.

Gjaldskrár

Almenn hækkun á gjaldskrár er 2,5% með nokkrum undantekningum. Sumir liðir standa í stað eða hækka umfram almennar hækkunir á meðan aðrir liðir lækka. Hin almenna hækkun er í takt við spár Sambands íslenskra sveitarfélaga um þróun á verðlagi næsta árs.

02 Félagsþjónusta

Þótt stærsti einstaki útgjaldaliðurinn undir lið 02 Félagsþjónustu séu útgjöld vegna þjónustu við fatlaða þá segir það lítið um umfang þeirrar þjónustu á vegum sveitarfélagsins. Þau útgjöld renna að stærstum hluta til byggðasamlags um málefni fatlaðs fólks á Vestfjörðum sem síðan stýrir útgreiðslum til þeirra sveitarfélaga sem sjá um þjónustuna við þjónustuþega. Þó verður breyting á næsta á í rekstri þessa málaflokks þegar Bolungarvíkurkaupstaður eykur við þjónustu við fatlaðs fólk í Bolungarvík með búsetuúrræðum.



04 Fræðslu og uppeldismál

Fræðslumálin er umfangsmesti málaflokkur sveitarfélagsins, en heildarútgjöld málaflokksins í áætlun hækka úr 477 m.kr. í 506 m.kr. en á móti koma tekjur af gjöldum í leikskóla og tónlistarskóla og heilsdagsskóla auk mötuneytis að fjárhæð 29 m.kr. þannig að rekstrarniðurstaða málaflokksins er 476 m.kr. sem fjármagna þarf með skatttekjum.

Grunnskólinn

Rekstrarkostnaður Grunnskólans er 305 m.kr. í fjárhagsáætlun 2020. Þar af er launakostnaður 243 m.kr., en annar rekstrarkostnaður er 62 m.kr. Rekstrarkostnaður mötuneytisins í Grunnskólanum er 26 m.kr., en á móti koma innheimtar tekjur uppá 10 m.kr.

Leikskólinn

Rekstrarkostnaður leikskólans að báðum deildum meðtöldum er 129 m.kr. þar af er launakostnaður leikskólans er 108 m.kr. skv. áætluninni, en annar rekstrarkostnaður er 20 m.kr. Á móti koma innheimtar tekjur sem eru u.þ.b. 18 m.kr.

Tónlistarskólinn

Rekstrarkostnaður Tónlistarskólans er 32 m.kr. þar af er launakostnaður 28 m.kr., en annar rekstrarkostnaður 3 m.kr. Innheimtar tekjur eru 3 m.kr.

05 Menningarmál

Áætlunin gerir ráð fyrir að heildarútgjöld vegna menningarmála verði 44m.kr. að meðtalinni innri leigu. Í áætluninni er gert ráð fyrir framlagi til Sjóminjasafnsins Ósvarar, Náttúrugripasafnsins og Byggðasafns Vestfjarða og bókasafnsins, auk þess sem safnrekstur Náttúrugripasafn og Ósvarar er á fjárhagslegri ábyrgð sveitarfélagsins. Afkoma þessara liða hefur batnað á milli ára og má rekja það til aukinna tekna í Ósvör og betri reksturs á því.

Félagsheimilið sem er mikilvægur þáttur í menningarstarfseminni í bænum er rekið í sérstöku B-hluta fyrirtæki og er reiknað með að það verði rekið með 37 m.kr. tapi

06 Æskulýðs- og íþróttamál

Heildarútgjöld vegna æskulýðs- og íþróttamála verða 123 m.kr. samkvæmt áætluninni en á móti koma tekjur að fjárhæð 49 m.kr. Það segir þó ekki alla söguna vegna innri viðskipta á milli stofnana sveitarfélagsins. Þannig kaupir t.d grunnskólinn þjónustu af Íþróttamiðstöðinni vegna leigu á íþróttasölum og sundlaug fyrir kennslu. Greiddur aðgangseyrir að íþróttamiðstöðinni er því um 34 m.kr. .

Reiknað er með að styrkir til íþróttafélaga verði 18,5 m.kr. Þar af eru peningarlegir styrkir 8 m.kr.

07 Brunamál og almannavarnir

Framlög af skattfé sem fara til brunavarna eru um 26 m.kr. þar af er launakostnaður 15 m.kr. Gert ráð fyrir öðrum rekstrarkostnaði að fjárhæð 11 m.kr., en inni í þeirri tölu er auk ýmissa útgjalda vegna kaupa viðhalds á búnaði, innri leiga af slökkvibílum og slökkvistöð.



08 Hreinlætismál

Undir málaflokkinn falla m.a. sorphreinsun hjá íbúum og rekstur gámastöðvar auk kostnaðar við sorpeyðingu eða urðun á sorpi. Gert er ráð fyrir að gjöld vegna sorphirðu og sorpeyðingu standi undir kostnaði við málaflokkinn.

09 Skipulags og byggingamál

Gert er ráð fyrir að nettó kostnaður við skipulags og byggingarmál verði um 25m.kr. Þar er aðallega um að ræða kostnað vegna tæknideildar, byggingarfulltrúa, og aðalskipulags- og deiliskipulagsgerðar. Um er að ræða margvísleg verkefni tæknifræðings s.s. hönnun, kostnaðaráætlunum, útboðum og verkeftirliti auk þess að vinna úr ýmsum fyrirspurnum sem koma úr bæjarráði eða frá bæjarstjóra varðandi verkefni sem ráðast á í eða verið er að skoða.

Fyrir liggur að vinna þarf nýtt aðalskipulag sem taka þarf gildi 2020. Vinna er í fullum gangi og er reiknað með að það klárast á næst ári. 4 m.kr. í það verkefni í fjárhagsáætlun 2020.

10 Umferðar og samgöngumál

Heildarútgjöld vegna málaflokksins eru 21 m.kr. Undir málaflokkinn fellur m.a. viðhald gatna og gangbrauta, götulýsing og snjómokstur.

11 Umhverfismál

Gert er ráð fyrir 22 m.kr. í þennan málaflokk sem innifelur m.a. slátt og hirðingu opinna svæða og hreinsun bæjarlandsins og að áfram verði haldið í umhverfisátaki í snyrtingu opinna svæða og að eyða ásæknum gróðri.

12 Sameiginlegur kostnaður

Til sameiginlegs kostnaðar telst kostnaður við bæjarstjórn, bæjarskrifstofu markaðs og kynningarmál og greiðslur inn á lífeyrisskuldbindingar ásamt ýmsum kostnaði vegna samstarfs sveitarfélaga, bæði á landsvísu og fjórðungsvísu. Gert er ráð fyrir að nettó framlög í sameiginlegan kostnað verði 114 m.kr. á árinu.

Fjármagnsliðir

Fjárhagsáætlunin gerir ráð fyrir að verðbreytingar ársins 2019 verði 3% og fjármagnsliðir verði neikvæðir um 7m.kr. í A-hluta en neikvæðir um 70 m.kr. í B-hluta þannig að í samstæðu A- og B-hluta eru fjármagnsliðir neikvæðir um 77 m.kr.

Eignasjóður

Í fyrri umræðu um fjárhagsáætlun er gert ráð fyrir að ráðstafa um 18 m.kr. í meiriháttar viðhald eigna sem tilheyra eignasjóði. Skiptingu á einstök verkefni mun bæjarráð gera tillögu um fyrir síðari umræðu um fjárhagsáætlun.



Bolungarvíkurhöfn

Gert er ráð fyrir 23 m.kr. hagnaði hjá Bolungarvíkurhöfn á árinu 2019. Hafnarstjórn leggur til að gjaldskrá hafnarinnar hækki að jafnaði um 2,5% frá gjaldskrá ársins 2018. Fjárhagsáætlun gerir ráð fyrir að aflagjald verði óbreytt 1,55%.

Vatnsveita og fráveita

Tekjur vatnsveitunnar eru áætlaðar um 38 m.kr. Þær eru að stærstum hluta fastar tekjur af álögðum vatnsskatti sem nemur 0,4% af fasteignamati húss og lóðar, en auk þess greiða stórir notendur aukavatnsskatt. Undir annan rekstrarkostnað vatnsveitu fellur ýmiskonar viðhald í hreinsistöðvum, auk nýrra heimtauga. Þá er um að ræða rafmagn fyrir dælur og til lýsingar og hitunar o.s.frv. Gert er ráð fyrir að 13 m.kr. tekjuafgangur verði á rekstri vatnsveitunnar árið 2020.

Holræsagjald sem er 0,275% af fasteignamati húss og lóðar myndar tekjur fráveitunnar. Reiknað er með að tekjurnar nemi 20 m.kr. árið 2020. Gjöld fráveitunnar með fjármagnsgjöldum nema samtals 10 m.kr. og skilar fráveitan því jákvæðri rekstraniðurstöðu að upphæð 10 m.kr.

Félagslegar íbúðir

Áætlunin gerir ráð fyrir að halli verði á rekstri félagslegra íbúða að fjárhæð 17 m.kr. árið 2019.

Félagsheimili Bolungarvíkur

Gert er ráð fyrir að tekjur ársins 2019 verði 2,9 m.kr. Eins og áður hefur komið fram er sveitarfélagið að leggja stóran skerf til menningarmála með rekstri Félagsheimilisins, en reiknað er með að tap af rekstri verði 37 m.kr. á árinu.

Hjúkrunarheimilið

Hjúkrunarheimilið er í eigu sveitarfélagsins og rekur húsnæðið og greiðir af þeim lánum sem á því hvílir. Í gildi er leigusamningur við Velferðaráðuneytið er gert ráð fyrir að leigutekjur verði 22 m.kr. á árinu 2020. Gert er ráð fyrir því að fjármagnsliðir og afskriftir verði 28 m.kr. og annar rekstrarkostnaður 3 m.kr. Tap af rekstrinum er því áætlað að verðu um 8 m.kr.- á árinu 2020.

Fjárfestingar ársins – fjármögnun framkvæmda

Gert er ráð fyrir að fjárfest verði fyrir 160 m.kr. í A- og B-hluta á árinu 2019 í þeirri áætlun sem lögð er fram til fyrri umræðu. Bæjarráð mun gera tillögu um endanlega fjárhæð fjárfestingar og skiptingu á verkefni fyrir síðari umræðu um fjárhagsáætlun. Gert er ráð fyrir að veltufé frá rekstri samstæðu A- og B-hluta verði 147 m.kr. eða 11,0% af heildartekjum. Áætlunin gerir ráð fyrir lántöku að fjárhæð 160 m.kr. Gert er ráð fyrir að afborganir langtímalána verði 100 m.kr. á næsta ári.

Veltufé frá rekstri - framlegð

Veltufé frá rekstri er 147 m.kr. sem er ásættanlegt og er samkvæmt því endurgreiðslutími skulda sveitarfélagsins um 12 ár, en Eftirlitsnefnd með Fjármálum Sveitarfélaga miðar við að endurgreiðslutími skulda sveitarfélaga sé undir 20 árum.



Skuldahlutfall

Áætlunin gerir ráð fyrir að skuldahlutfall sveitarfélagsins verði í árslok 2020, m.v. 160 m.kr. fjárfestingar, 100% á árinu.

Þakkir

Bæjarstjóri vill þakka bæjarfulltrúum, forstöðumönnum og öðrum starfsmönnum sem komið hafa að vinnu við fjárhagsáætlun. Fjárhagsáætlun ársins er leiðarljós okkar sem berum ábyrgð á rekstri sveitarfélagsins og grundvöllur þess að viðeigandi fjárheimildir séu til staðar til að rekstur sveitarfélagsins gangi eðlilega fram. Það er mikilvægt að það sé öflugt og skilvirkt eftirlit til staðar með framkvæmd fjárhagsáætlunar hverju sinni og að til sé gott vinnulag til að bregðast við ávæntum breytingum í ytra umhverfi sem og breytingum sem verða í rekstri sem leiða til framúrkeyrslu.

Þessi fjárhagsáætlun er því mikilvægt plagg sem endurspeglar jafnframt vel fjárhagslega stöðu sveitarfélagsins.

Fjárhagsáætlun ásamt gjaldskrár fyrir Bolungarvíkurkaupstað fjárhagsárið 2020 er hér lögð fram til fyrri umræðu í bæjarstjórn.

**Bolungarvík 3. desember 2019,
Jón Páll Hreinsson, bæjarstjóri**