



BOLUNGARVÍK

Fjárhagsáætlun
Bolungarvíkurkaupstaðar

2020

Rekstrarreikningur ásamt greinargerð
Seinni umræða



Efnisyfirlit

1. Breytingar á milli umræðna	1
2. Rekstrarreikningur 2020	2
3. Rekstraryfirlit á málaflokka	3
4. Yfirlit yfir sjóðstreymi 2020	4
5. Efnahagsreikningur með fjárhagsáætlun 2020.....	5
Þakkir	7



1. Breytingar á milli umræðna

Heiti	Fjárhæð	Skýring
Fasteignaskattur	- 7.215	Hækkun á fasteignaskatti og lóðaleigu
Vatnsskattur	1.748	Lækkun á vatnsskatti
Holræsagjald	1.696	Lækkun á holræsagjaldi
Náttúrugripasafn	- 2.286	Breyting á rekstri Náttúrugripasafns
Samtals	- 6.057	
Afkoma fyrri umræða	- 23.248	
Breytingar á milli umræða	- 6.057	
Afkoma seinni umræða	- 29.305	
Veltufé frá rekstri fyrri umræða	146.795	
Breytingar milli umræða	6.057	
Veltufé frá rekstri seinni umræða	152.852	



2. Rekstrarreikningur 2020

	2020	2019
Rekstrartekjur		
- Útsvar	-625.591.001	-595.350.000
- Framlög jöfnunarsjóður	-279.537.025	-270.404.039
- Fasteignaskattar	-80.947.890	-67.812.829
- Sölutekjur	-33.001.954	-36.362.669
- Þjónustutekjur	-252.164.781	-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	1.447.297.851	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	105.874.777	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	1.341.053.187	1.307.358.329
Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða	-106.244.664	-91.802.357
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld Óreglulegir liðir	76.940.408	75.094.627
Rekstrarniðurstaða	-29.304.256	-16.707.730

Aðaltölur 2020 samþykkt
Samanh. 2019 sammanburður

Máli: Deild Heiti Skatttekjur Framlög Jöfn Aðrar tekjur Tekjur samtals Laun og launat.gj. Önnur rekstrargjöld Afskriftir Gjöld samtals Fjármagnsið Rekstrar niðurst Samanh. Mismunur

Aðalsjóður	Skatttekjur	-705.938	-279.537	51	-985.424	0	0	-985.424	-933.517	-51.907		
02 Félagsþjónusta				-62.601	-62.601	100.618	85.433	186.051	123.450	121.582	1.868	
03 Heilbrigðismál			0	0	0	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450	0	
04 Fræðslu- og uppeldismál			-29.385	-29.385	397.611	107.070	40.632	504.681	475.296	448.090	27.206	
05 Menningararmál			-11.680	-11.680	2.218	69.530	42.850	42.850	31.170	31.554	-384	
06 Æskulýðs- og íþróttarmál			-50.254	-50.254	53.212	10.742	122.742	122.742	72.488	68.753	3.735	
07 Brunarmál og almannavarnir			-310	-310	15.308	23.006	26.050	26.050	25.740	25.017	723	
08 Hreinlætismál			-23.060	-23.060	3.298	12.775	26.304	26.304	3.244	4.984	-1.740	
09 Skipulagsfulltrúi, skipulagsnefnd			-4.667	-4.667	12.413	21.007	25.188	25.188	20.521	22.895	-2.374	
10 Umferðar- og samgöngumál			-1.515	-1.515	5.566	17.385	22.951	22.951	19.492	19.064	428	
11 Umhverfismál			-180	-180	1.372	973	2.345	2.345	22.771	22.078	693	
13 Atvinnumál			-2.112	-2.112	0	0	0	0	233	443	-210	
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	82.471	60.228	142.699	142.699	114.650	110.779	3.871	
21 Sameiginlegur kostnaður			-28.049	-28.049	0	7.972	7.972	7.972	7.972	7.725	247	
22 Lífeyrisskuldbindingar			0	0	5.000	200	5.000	5.000	5.000	5.000	0	
27 Övenjulegir liðir			0	0	0	0	0	0	229	-5.357	5.586	
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			0	0	679.087	460.403	0	1.139.490	-59.718	-47.460	-12.258	
Aðalsjóður samtals		-705.938	-279.537	-213.762	-1.199.237	679.087	460.403	0	1.139.490	29	-12.258	
Aðrir sjóðir A-hluta												
31 Eignasjóður rekstur				-98.166	-98.166	11.360	44.890	32.609	88.859	23.838	14.531	17.860
Millifærslur A-hluta				113.254	113.254	0	-113.254	-113.254	0	0	0	
A-hluti samtals		-705.938	-279.537	-198.674	-1.184.149	690.447	392.039	32.609	1.115.095	23.867	-45.187	-29.600
Sjóðir B-hluta												
41 Hafnar sjóður rekstur				-97.074	-97.074	27.178	35.265	8.543	70.986	1.918	-24.170	-26.260
43 Vatnsveita				-36.971	-36.971	5.178	11.112	4.469	20.759	4.014	-12.198	-14.520
57 Félagslegar húðir				-21.909	-21.909	2.252	16.285	4.731	23.268	14.672	16.031	16.695
61 Fráveita				-18.660	-18.660	5.178	2.714	107	7.999	2.208	-8.453	-9.180
71 Hjúkrunarheimili				-22.487	-22.487	0	2.866	8.837	11.703	18.990	8.206	7.731
93 Félagsheimilið				-2.937	-2.937	0	14.296	7.258	21.554	17.851	36.468	38.427
Millifærslur B-hluta				2.022	2.022	730.233	-2.022	-2.022	0	0	0	0
A- og B-hluti samtals		-705.938	-279.537	-396.690	-1.382.165	730.233	472.555	66.554	1.269.342	83.520	-29.303	-16.707
												-12.596

3. Rekstraryfirlit á málaflokka



4. Yfirlit yfir sjóðstreymi 2020

Áætlun 2020

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti
Rekstrarhreyfinar			
- Niðurstöður ársins	29.306.557	45.190.516	-15.883.959
- Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi			
- (Söluhagn. eigna)/sölutap eigna			
- Reiknaðar afskriftir	66.553.445	32.608.947	33.944.498
- 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	152.785.838	104.859.346	47.926.492
- Breytingar á skammtímalíðum			
- Birgðir, lækkun			
- Óinnheimtar tekjur (hækkun)			
- Aðrar skammtímakröfur (hækkun)			
- Skammtímaskuldir, (lækkun)			
- Breytingar alls	0	0	0
Handbært fé frá (til) rekstri	152.785.838	104.859.346	47.926.492
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	-107.795.610	-97.755.187	-47.501.694
- Skammtímalán vegna framkvæmda	100.000.000	100.000.000	0
- Óinnheimtir framkvæmdastyrkir	-100.000.000	-100.000.000	0
- Eigin fyrirtæki, breyting	0	-26.575.202	26.575.202
Fjármögnunarhreyfingar alls	52.204.390	35.669.611	-20.926.492
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	44.990.228	44.990.228	0
- Handbært fé í ársbyrjun	0	0	0
Handbært fé í árslok	44.990.228	44.990.228	0



5. Efnahagsreikningur með fjárhagsáætlun 2020

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti
Eignir			
- Fastafjármunir			
- Varanlegir fastafjármunir			
- Fasteignir	1.790.036.984	1.005.140.349	784.896.635
- Veitukerfi, hafnarmannvirki	234.995.196	0	234.995.196
- Vélar, áhöld og tæki	46.760.250	41.525.198	5.235.052
- Þar af framkvæmdir ársins	160.000.000	133.000.000	27.000.000
- Varanlegir rekstrarfjárm. alls	2.071.792.430	1.046.665.547	1.025.126.883
- Áhættufjármunir og langt.kröfur			
- Eignarhluti í félögum	92.508.473	92.508.473	0
- Langtímakröfur			0
- Langtímakröfur á eigin fyrirt.	0	339.207.809	0
- Næsta árs afb. langtímakrafna	0	-38.847.338	0
- Áhættufjárm. og langt.kr. alls	92.508.473	392.868.944	0
- Fastafjármunir alls	2.164.300.903	1.439.534.491	1.025.126.883
- Veltufjármunir			
- Skammtímakröfur			
- Óinnheimtar tekjur	117.856.102	102.169.696	15.686.406
- Næstaárs afborgun langtímakr.	0	38.847.338	
- Skammtímakröfur á eigin fyrirt.	0	157.955.125	72.067.123
- Aðrar skammtímakröfur			
- Skammtímakröfur alls	117.856.102	298.972.159	87.753.529
- Handbært fé	44.990.228	44.990.228	0
- Veltufjármunir alls	162.846.330	343.962.387	87.753.529
Eignir alls	2.327.147.233	1.783.496.878	1.112.880.412
Skuldir og eigið fé			
- Eigið fé			
- Eigið fé	-398.193.520	-466.305.616	68.112.096
- Rekstrarniðurstaða ársins	-29.306.557	-45.190.516	15.883.959
Eigiðfé alls	-427.500.077	-511.496.132	83.996.055
- Biðreikningar			
- Skuldir			
- Skuldbindingar			
- Lífeyrisskuldbindingar	-151.956.442	-151.956.442	0
- Aðrar skuldbindingar	-30.543.654	-30.543.654	0
- Skuldbindingar alls	-182.500.096	-182.500.096	0
- Langtímaskuldir			
- Skuldir við lánastofnanir	-1.644.265.430	-967.878.655	-676.386.775
- Næsta árs afb. langtímalána	103.764.060	90.895.002	51.716.396
- Skuldir á eigin fyrirtæki		0	-339.207.810
- Langtímaskuldir alls	-1.540.501.370	-876.983.653	-963.878.189
- Skammtímaskuldir			
- Skuldir við lánastofnanir			
- Viðskiptaskuldir	-72.881.629	-49.554.872	-23.326.757
- Næsta árs afb. langtímalána	-103.764.058	-90.895.000	-51.716.396
- Skuldir á eigin fyrirtæki		-72.067.123	-157.955.125
- Aðrar skammtímaskuldir			
- Skammtímaskuldir alls	-176.645.687	-212.516.995	-232.998.278
- Skuldir og skuldb. samtals	-1.899.647.153	-1.272.000.744	-1.196.876.467
Skuldir og eigið fé samtals	-2.327.147.230	-1.783.496.876	-1.112.880.412



6. Fjárfestingar í fjárhagsáætlun 2020

Fjárfestingar 2020

		Áætlaður kostnaður	Endur- greiðslur	Samtals Bolungarvík	Ákvörðun
Þekja - Brimbrjótur	Hafnarsjóður	88.000	66.000	22.000	22.000
Önnur verkefni	Hafnarsjóður	5.000		5.000	5.000
Leikskóli Glaðheimar	Eignasjóður	110.000		110.000	110.000
Miðstræti 19	Eignasjóður	10.000		10.000	10.000
Ljósleiðari	Eignasjóður	3.000		3.000	3.000
Vatnsveita	Vatnsveitan	3.000		3.000	3.000
Völusteinsstræti, slitlag norðurendi	Eignasjóður	5.000		5.000	5.000
Betri Bolungarvík	Eignasjóður	2.000		2.000	2.000
		226.000	66.000	160.000	160.000

Stærra viðhald og búnaður 2020

		Áætlaður kostnaður	Endur- greiðslur	Samtals Bolungarvík	Ákvörðun
Endurnýja vatnsinntak	Íþróttamiðstöð	4.500		4.500	4.500
Búnaður í íþróttahús	Íþróttamiðstöð	1.500		1.500	1.500
Málun skólastofu ofl.	Grunnskóli	3.000		3.000	3.000
Endurnýjun búnaðar	Slökkvilið	2.000		2.000	2.000
Lyfta í Aðalstræti 20-22	Félagslegar íbúðir	6.000		6.000	6.000
Endurnýjun stálhandriða í sundlaug	Íþróttamiðstöð	1.500		1.500	1.500
Endurbætur á útipottum	Íþróttamiðstöð	1.500		1.500	1.500
		20.000	0	20.000	20.000



7. 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 seinni umræðu í bæjarstjórn.

**Bolungarvík 17. desember 2019,
Jón Páll Hreinsson, bæjarstjóri**