



BOLUNGARVÍK

Bolungarvíkurkaupstaður

Fjárhagsáætlun 2023

Síðari umræða í bæjarstjórn 13. desember

Inngangur

Fjárhagsáætlun Bolungarvíkurkaupstaðar fyrir árið 2023 sem hér er lögð fyrir síðari umræðu er metnaðarfull áætlun sem lýsir núverandi stöðu samfélagsins.

Í áætluninni kemur fram metnaður sveitarfélagsins til að standa vörð um grunnþjónustu á sama tíma og sótt er fram í uppbyggingu grunninnviða.

Þrátt fyrir krefjandi ytri aðstæður, mikla verðbólgu og hækkandi launakostnað, þá er enginn niðurskurður í grunnþjónustu sveitarfélagsins, s,br, félags- eða skólaþjónustu. Hinsvegar er niðurskurður í sameiginlegri þjónustu sveitarfélagsins með fékkun starfa á skrifstofu sveitarfélagsins.

Auknar skatttekjur og auknar tekjur jöfnunarsjóðs eru áberandi í áætluninni og eru heildar tekjur sveitarfélagsins að hækka verulega á milli ára.

Í áætluninni er gert ráð fyrir framkvæmdum uppá 332m.kr. sem eru mestu framkvæmdir á vegum sveitarfélagsins um árabíl. Stærstur hluti þeirra framkvæmda er til að standa undir uppbyggingu á grunninnviðum sveitarfélagsins sem eiga eftir að styðja við uppbyggingu samfélagsins, bæði íbúa og fyrirtækja, til langrar framtíðar.

Í áætluninni er gert ráð fyrir að skuldahlutfall sveitarfélagsins standi í stað á milli ára.

Það er ánægjulegt að kynna áætlun, sem þrátt fyrir mjög krefjandi ytri aðstæður, byggir ekki á niðurskurði í þjónustu sveitarfélagsins, felur í sér stærstu innviðauppbyggingu í sveitarfélaginu um áratuga skeið og allt án þess að auka skuldsetningu þess.

Þessi áætlun sýnir þannig styrk sveitarfélagsins og möguleika þess til að sækja fram í nánustu framtíð.

Rekstrarreikningur

	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur	-865.061	-936.135	-975.521	-1.046.553
Framlög jöfnunarsjóður	-338.483	-348.638	-362.583	-367.847
Aðrar tekjur	-530.843	-571.808	-609.234	-629.172
Rekstrartekjur alls	-1.734.387	-1.856.581	-1.947.338	-2.043.572
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	917.019	972.974	1.012.086	1.047.509
Annar rekstrarkostnaður	599.642	657.439	696.350	727.653
Afskriftir	75.247	72.151	69.710	63.226
Rekstrargjöld alls	1.591.908	1.702.565	1.778.146	1.838.388
Rekstrarniðurst. án fjármagnsl.	-142.478	-154.016	-169.192	-205.184
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	138.764	110.354	92.049	58.171
Rekstrarniðurstaða	-3.714	-43.662	-77.143	-147.013

Málaflokkayfirlit 2023

	Framlög			Laun og			Önnur			Fjármagnslíðir		
	Skatttekjur	Jöfnunarsjóðs	Aðrir tekjur	Tekjur samtals	launat.gj.	rekstrargjöld	Afskriffrir	Gjöld samtals	nettó	Rekstrar	niðurstaða	
Aðalsjóður												
Skatttekjur	-865,061	-338,483	0	-1,203,544	0	0	0	0	0	0	-1,203,544	
Félagsþjónusta	0	0	-58,414	-58,414	120,508	116,797	0	237,305	0	178,891	178,891	
Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	2,322	0	2,322	0	2,322	2,322	
Fræðslu- og uppeldismál	0	0	-28,552	-28,552	489,465	108,455	0	597,920	0	569,368	569,368	
Meningarmál	0	0	-11,050	-11,050	8,086	22,118	0	30,204	0	19,154	19,154	
Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	-57,282	-57,282	76,649	77,039	0	153,688	0	96,405	96,405	
Brunamál og almannavarnir	0	0	0	0	17,880	10,808	0	28,688	0	28,688	28,688	
Hreinlætismál	0	0	-34,505	-34,505	2,679	43,714	0	46,393	0	11,888	11,888	
Skipulagsfulltrúi, skipulagsnefnd	0	0	-2,445	-2,445	18,901	10,455	0	29,357	0	26,912	26,912	
Umferðar- og samgöngumál	0	0	-1,000	-1,000	0	30,296	0	30,296	0	29,296	29,296	
Umhverfismál	0	0	-102	-102	0	11,762	0	11,762	0	11,659	11,659	
Atvinnumál	0	0	-3,672	-3,672	0	446	0	446	0	-3,225	-3,225	
Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Samеiginlegur kostnaður	0	0	-30,427	-30,427	109,562	53,865	0	163,427	0	133,000	133,000	
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	0	3,000	0	3,000	0	3,000	3,000	
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	5,000	0	0	5,000	0	5,000	5,000	
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	1,047	0	1,047	0	45,950	46,997	
Aðalsjóður samtals	-865,061	-338,483	-227,450	-1,430,994	848,730	492,123	0	1,340,854	45,950	-44,190	-44,190	
Aðrir sjóðir í A-hluta												
Eignasjóður	0	0	-88,231	-88,231	10,453	28,504	43,827	82,784	27,001	21,555	21,555	
Millifærslur A-hluta	0	0	110,041	110,041	0	-110,041	0	-110,041	0	0	0	
A - hluti samtals	-865,061	-338,483	-205,640	-1,409,184	859,183	410,587	43,827	1,313,597	72,951	-22,635	-22,635	
Sjóðir í B-hluta												
Hafnarsjóður	0	0	-103,317	-103,317	38,252	38,652	7,840	84,743	690	-17,884	-17,884	
Vatnsveita	0	0	-47,869	-47,869	11,471	15,246	3,828	30,545	3,515	-13,808	-13,808	
Félagslegar íbúðir	0	0	-10,686	-10,686	2,818	11,009	3,537	17,364	10,163	16,841	16,841	
Fráveita	0	0	-27,291	-27,291	5,295	2,802	360	8,457	1,934	-16,900	-16,900	
Hjúkrunarheimili	0	0	-26,000	-26,000	0	3,540	8,883	12,423	27,247	13,670	13,670	
FHB	0	0	0	0	0	7,764	6,974	14,738	22,265	37,003	37,003	
Millifærslur B-hluta	0	0	844	844	0	-844	0	-844	0	0	0	
A og B - hlutar samtals	-865,061	-338,483	-419,959	-1,623,503	917,019	488,758	75,247	1,481,024	138,764	-3,714	-3,714	

Efnahagsfyrirlit - 2023

	Samstaðan	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignaþjóður	Hafnarþjóður	Vatnsveita	Félagsslegar íbúðir	Frávetta	Hjúkrunarheimili	FHB
Eignir											
Fastaþjálfarmunir											
Varanlegir fastaþjálfarmunir	1.814.796	1.224.015	590.781	0	1.224.015	63.226	100.000	168.921	0	70.423	188.211
Fasteignir og lóðir	373.657	149.203	224.454	0	149.203	120.343	77.080	-1.120	22.345	0	5.806
Veltukerfi, hafnarmannvirki	63.832	60.270	3.562	0	60.270	769	0	508	0	0	2.285
Vélar, áhöld og tæki	200.000	110.000	90.000	0	110.000	20.000	70.000	0	0	0	0
Þar af framkvæmdir ársins											
Varanlegir rekstrarþjálfarm. alls	2.252.285	1.433.488	818.797	0	1.433.488	184.338	177.080	168.308	22.345	70.423	196.302
Áhættuþjálfarmunir og langt.kr.þrófur											
Eignarhluti í félögum	94.608	94.608	0	0	94.608	0	0	0	0	0	0
Langtímaþrófur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaþrófur á eigin fyrirt.	0	301.179	0	0	593.491	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaþrófna	-2.703	-2.703	0	0	-2.703	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langt.kr. innri	0	-28.683	0	0	-50.972	0	0	0	0	0	0
Áhættuþjálfarm. og langt.kr. alls	91.905	364.402	0	0	637.127	0	0	0	0	0	0
Fastaþjálfarmunir alls	2.344.191	1.797.890	818.797	637.127	1.430.785	184.338	177.080	168.308	22.345	70.423	196.302
Veltuþjálfarmunir											
Skammtímaþrófur											
Vörubragðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ginnheimtar tekjur	34.517	36.587	-2.070	0	36.587	-2.070	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaþr.	2.703	2.703	0	0	2.703	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaþr. innri	0	28.683	0	0	50.972	0	0	0	0	0	0
Skammtímaþrófur á eigin fyrirt	11.408	308.141	0	0	1.591.578	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaþrófur	406.166	42.692	363.475	0	44.992	8.609	2.665	2.688	0	349.275	238
Skammtímaþrófur alls	454.795	418.806	361.405	0	1.724.130	6.539	2.665	2.688	0	349.275	238
Handþætt fé	31.593	31.592	1	0	31.592	1	0	0	0	0	0
Veltuþjálfarmunir alls	486.388	450.398	361.406	1.755.722	2.703	6.540	2.665	2.688	0	349.275	238
Eignir alls	2.830.579	2.248.288	1.180.203	2.392.849	1.433.488	190.878	179.745	170.996	22.345	419.698	196.540

Efnahagsýfirlit - 2023												
	Samstæðan	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsvelta	Iþuóttir	Félagslegar	Frávelta	Hjúkrunarheimili	FHB
Skuldir og eigið fé												
Eigið fé	380.206	327.786	52.420	452.426	-124.640	192.663	41.181	-127.060	69.286	-23.149	-100.501	
Eigið fé	-286	18.635	-18.921	40.190	-21.555	17.884	13.808	-16.841	16.900	-13.670	-37.003	
Rekstrarmiðurstæða ársins												
Eigið fé alls	379.920	346.421	33.499	492.616	-146.195	210.547	54.990	-143.900	86.186	-36.819	-137.504	
Skuldir												
Skuldbindingar												
Lífeyrisskuldbindingar	147.953	147.953	0	147.953	0	0	0	0	0	0	0	
Aðrar skuldbindingar	44.101	44.101	0	44.101	0	0	0	0	0	0	0	
Skuldbindingar alls	192.054	192.054	0	192.054	0	0	0	0	0	0	0	
Langtímaskuldir												
Skuldir við lánastofnanir	2.057.982	1.524.046	533.936	1.522.515	1.531	3.203	0	163.286	0	367.447	0	
Næsta árs afb. langtímalána	-192.132	-163.284	-28.848	-161.183	-2.102	-3.655	0	-8.923	0	-16.270	0	
Skuldir á eigin fyrirtræki	0	0	301.179	0	292.312	0	35.766	0	19.675	0	245.738	
Næsta árs afb. eigin fyrirtr.	0	0	-28.683	0	-22.290	0	-8.677	0	-4.773	0	-15.233	
Langtímaskuldir alls	1.865.850	1.360.762	777.584	1.361.332	269.452	-452	27.089	154.363	14.902	351.177	230.506	
Skammtímaskuldir												
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Viðskiptaskuldir	-2.705	-2.705	0	-2.705	0	0	0	0	0	0	0	
Næsta árs afb. langtímalána	192.132	163.284	28.848	161.183	2.102	3.655	0	8.923	0	16.270	0	
Skuldir á eigin fyrirtræki	11.408	0	308.141	0	1.285.737	-23.966	88.984	150.562	-83.519	87.038	89.043	
Næsta árs afb. eigin fyrirtræki	0	0	28.683	0	22.290	0	8.677	0	4.773	0	15.233	
Aðrar skammtímaskuldir	191.919	188.471	3.447	188.369	103	1.095	6	1.049	3	2.032	-737	
Skammtímaskuldir alls	392.755	349.051	369.119	346.847	1.310.231	-19.216	97.666	160.534	-78.743	105.340	103.539	
Skuldir og skuldb. samtals												
	2.450.658	1.901.867	1.146.704	1.900.233	1.579.683	-19.668	124.755	314.896	-63.841	456.517	334.044	
Skuldir og eigið fé samtals												
	2.830.579	2.248.288	1.180.203	2.392.849	1.433.488	190.878	179.745	170.996	22.345	419.698	196.540	

Framkvæmdaáætlun 2023					
Verkefni			2023	Endurgreiðslur eða styrkir	2023
Bolungarvíkurhöfn					0
	Endurbygging Grundargarðs	Hafnarsjóður	62.500	37.500	25.000
	Ýmsar lagfæringar		7.000		7.000
Leikskóli					
	Leikskólalóð - endurbætur	Eignasjóður	3.000		3.000
Gatnagerð og gangstéttir					0
	Gangstéttir	Eignasjóður	5.000		5.000
	Gatnagerð - Lundahverfi	Eignasjóður	50.000	50.000	0
Ferðamannastaðir					0
	Bolafjall - bílastæði og aðkoma	Bolafjall	15.000	15.000	0
Íþróttahús					0
	Endurnýjun loftræstikerfi	Eignasjóður	18.000		18.000
	Ýmsar lagfæringar og viðhald	Eignasjóður	2.000		2.000
Grunnskóli					0
	Endurbygging á tröppum	Eignasjóður	14.200		14.200
	Grafa frá grunni og þétta sökkul og leggja dren	Eignasjóður	12.000		12.000
	Eldhús mótuneyti endurnýjun ísskápur/frystir	Eignasjóður	2.800		2.800
	Ýmislegt viðhald	Eignasjóður	1.000		1.000
Vatnsveita					0
	Forðatankur	Vatnsveita	130.000	30.000	100.000
Slökkvilið					
	Ýmislegur búnaður	Slökkvilið	5.000		5.000
Félagslegar íbúðir					
	Aðalstræti 22 - opnun á svölum	Félagslegar íbúðir	5.000		5.000
			332.500	132.500	200.000

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 2023 er hér lögð fram til seinni umræðu í bæjarstjórn.

Bolungarvík 13. desember 2022,
Jón Páll Hreinsson, bæjarstjóri