

Bolungarvíkurkaupstaður

Fjárhagsáætlun 2026
Síðari umræða í bæjarstjórn



BOLUNGARVÍK

Fjárhagsáætlun Bolungarvíkurkaupstaðar 2026

Fjárhagsáætlun sveitarfélagsins fyrir árið 2026 er hér lögð fram til síðari umræðu í bæjarstjórn.

Áætlunin gerir ráð fyrir 135m.kr. afgangi af A og B hluta rekstrar, en 83m.kr. afgangi af A hluta. Á sama tíma er gert er ráð fyrir að veltufé frá rekstri verði 313m.kr. á árinu, eða 13,3% af heildartekjum.

Það er því gert ráð fyrir umtalsvert betri rekstri á næsta ári m.v. undanfarin ár. Helsta ástæðan fyrir bættum rekstri eru auknar tekjur, en þær aukast um 253m.kr. á milli áætlana, á meðan kostnaður eykst um 175m.kr.

Af rekstri einstakra málaflokka, þá eru tekjur hafnarinnar að aukast verulega frá fyrra ári og gerir útgönguspá ráð fyrir að tekjur hafnarinnar verði um 184m.kr, sem er um 50m.kr. aukning frá fyrra ári.

Í áætlun fyrir árið 2026 eru tekjur almennt að aukast. Skatttekjur, framlag Jöfnunarsjóðs og aðrar tekjur hækka umtalsvert frá áætlun ársins 2025 og hækka þær um 253m.kr.

Á gjaldahliðinni er launakostnaður eftir sem áður fyrirferðarmikill í rekstri sveitarfélagsins og er gert ráð fyrir að laun og launatengd gjöld verði 1.245m.kr. á næsta ári, sem er hækkun um 83m.kr. Mest munar um hækkun á Fræðslu og uppeldissviði þar sem laun hækka um 76m.kr. á milli áætlana, en aðrar minna. Áætlun gerir þannig ráð fyrir að hlutfall launa af tekjum verði 52,9% á næsta ári sem er lækkun um 2,4% milli áætlana.

Skuldahlutfall sveitarfélagsins hækkaði umtalsvert á árinu 2024, eins og fram kemur í ársreikningi þessa árs og var 124%. Gert er ráð fyrir að skuldaviðmið lækki á árinu 2025 og haldi svo áfram að lækka á næsta ári samkvæmt áætlun 2026 og verði um 115% í lok árs.

Fjárhagsleg staða sveitarfélagsins er því sterk og stendur það vel gagnvert þeim kennitölum sem við miðum okkur allajafna við hversu sinni.

Fjárhagsáætlun fyrir árið 2026 gefur til kynna að sveitarfélagið hafi þá fjárhagslegu burði til að standa undir þeim skuldbindingum sem því ber til að veita þá þjónustu sem þarf til að teljast frjálst og sjálfstætt sveitarfélag.

Bolungarvíkinni allt.

Rekstrarreikningur

	2026 Grunnur	2025 Útgönguspá	2025 Áætlun
Rekstrartekjur			
Útsvar	-917.750.000	-863.671.000	-855.750.000
Framlög jöfnunarsjóður	-519.687.000	-424.438.000	-423.100.000
Fasteignaskattar	-164.377.000	-152.311.000	-149.263.000
Sölutekjur	-38.599.000	-39.818.000	-38.062.000
Þjónustutekjur	-430.534.000	-437.201.000	-381.420.000
Leyfisgjöld	-1.855.000	-3.088.000	-4.770.000
Aðrar tekjur	-144.183.000	-137.897.000	-126.391.000
Millifærslutekjur	-138.362.000	-123.334.000	-123.297.000
Rekstrartekjur alls	-2.355.346.000	-2.181.758.000	-2.102.051.000
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	1.245.497.000	1.189.940.000	1.162.075.000
Breyting lífeyrisskuldbindingar			
Vörukaup	74.988.000	65.355.000	73.098.000
Þjónustukaup	142.053.000	152.064.000	123.118.000
Orkukostnaður	78.443.000	78.151.000	69.480.000
Viðhaldskostnaður	78.427.000	99.726.000	46.083.000
Upplýsingakerfi	16.110.000	17.908.000	14.539.000
Önnur rekstrargjöld	109.099.000	98.973.000	114.300.000
Styrkir og annað	62.619.000	50.739.000	56.191.000
Skattar og gjöld	28.036.000	26.061.000	24.442.000
Afskriftir	92.431.000	87.966.000	83.751.000
Millifærslugjöld	138.362.000	123.720.000	123.297.000
Rekstrargjöld alls	2.066.064.000	1.990.603.000	1.890.373.000
Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða	-289.281.000	-191.155.000	-211.678.000
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	154.265.000	172.139.000	184.838.000
Óreglulegir liðir			
Rekstrarniðurstaða	-135.017.000	-19.016.000	-26.839.000

Rekstraryfirlit

Málaf. l.	Deili Heiti	Skatttekjur	Framlög jöfnunarsj.	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat. gj.	Önnur rekstrar gj.	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagnslíðir	Rekstrar niðurstaða
Áðalsjóður											
00	Skatttekjur	-1.082.127	-519.687		-1.601.814				0		-1.601.814
02	Félagssjóðunusta			-108.244	-108.244	178.118	55.239		233.357		125.113
03	Heilbrigðismál				0		2.680		2.680		2.680
04	Fræðslu- og uppeldismál			-23.031	-23.031	687.016	125.132		812.148		789.117
05	Menningsmál			-34.050	-34.050	16.984	37.892		54.876		20.826
06	Æskulýðs- og íþróttamál			-67.556	-67.556	98.702	104.793		203.495		135.939
07	Brunamál og almannavarnir				0	30.323	19.007		49.330		49.330
08	Heilnæðismál			-34.900	-34.900	1.249	49.605		50.854		15.954
09	Skipulagsfulltrúi, skipulagsnefnd			-1.634	-1.634	26.575	13.115		39.690		38.056
10	Umferða- og samgöngumál			-1.500	-1.500		43.096		43.096		41.596
11	Umhverfismál			-109	-109		15.519		15.519		15.410
13	Atvinnumál			-4.500	-4.500		512		512		-3.988
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja				0				0		0
21	Sameiginlegur kostnaður			-33.391	-33.391	126.716	75.870		202.586		169.195
22	Lífeyrisskuldabindingar				0				0		0
27	Överjualegir líðir				0				0		0
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld				0		1.202		1.202		84.632
Áðalsjóður samtals		-1.082.127	-519.687	-308.915	-1.910.729	1.165.683	543.662	0	1.709.345	84.632	-116.752
Aðrir sjóðir A-hluta											
31	Eignasjóður rekstur			-99.683	-99.683	12.284	55.784	44.787	112.855	20.452	33.624
	Militfærslur A-hluta			137.388	137.388		-137.388		-137.388		0
A-hluti samtals		-1.082.127	-519.687	-271.210	-1.873.024	1.177.967	462.058	44.787	1.684.812	105.084	-83.128
Sjóðir B-hluta											
41	Hafmarsjóður rekstur			-200.342	-200.342	56.260	69.559	12.810	138.629	-30	-61.743
43	Vatnsveita			-78.565	-78.565	7.031	23.409	15.885	46.325	1.238	-31.002
57	Félagslegar íbúðir			-12.063	-12.063	4.238	12.972	2.606	19.816	7.057	14.810
61	Fráveita			-24.721	-24.721		7.385	440	7.825	681	-16.215
71	Hjúkrunarheimili			-29.244	-29.244		4.461	8.929	13.390	22.297	6.443
93	Félagsheimilið				0		10.907	6.974	17.881	17.938	35.819
	Militfærslur B-hluta			974	974		-974		-974		0
A- og B-hluti samtals		-1.082.127	-519.687	-615.171	-2.216.985	1.245.496	589.777	92.431	1.927.704	154.265	-135.016

Sjóðstreymisyfirlit

	2026
Rekstrarhreyfinar	
Niðurstöður ársins	135.017.000
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi	
(Söluhagn. eigna)/sölutap eigna	
Reiknaðar afskriftir	92.431.000
Verðbætur og gengismunur	86.000.000
Verðb. og gengism. langt. krafna	
Breyting lífeyrisskuldbindinga	
Tapað hlutafé	
Veltufé frá rekstri	313.448.000
Breytingar á skammtímalíðum	
Birgðir, lækkun	
Óinnheimtar tekjur (hækkun)	
Aðrar skammtímakröfur (hækkun)	
Skammtímaskuldir, (lækkun)	
Breytingar alls	
Handbært fé frá (til) rekstri	313.448.000
Fjárfestingahreyfingar	
Fjárf. í varanl. rekstrarfjármunum	-300.000.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	
Niðurskrift snjóflóðavarnargarða	
Nýtt hlutafé	
Nýjar langtímakröfur	
Afborganir langtímakrafna	24.000.000
Annað	
Fjárfestingahreyfingar alls	-276.000.000
Fjármögnunarhreyfingar	
Tekin ný langtímalán	200.000.000
Afborganir langtímalána	-220.000.000
Eigin fyrirtæki, breyting	
Fjármögnunarhreyfingar alls	-20.000.000
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	17.448.000
Handbært fé í ársbyrjun	
Handbært fé í árslok	17.448.000

Fjárfestingar 2026

Verkefni	2026
Gatnagerð	
Lundahverfi	100
Völusteinsstræti	96
Plan við Sundlaug	33
Gangstéttar	10
Grunnskóli	
Klæðning útveggja	50
Drena	10
Ráðhús	
Þakviðgerðir	6
Fasteignaverkefni	
Stofnfjárframlag	20
Hafnarsjóður	
Minni verkefni	10
Fiskeldissjóður	
Mótframlag	-35
Samtals	300
Viðhaldsverkefni (er 20m.kr. í áætlun)	
Leikskóli	2
Sundlaug útisvæði	2
Sundlaug Lagfæringar í kjallara	10
Ráðhússalur	3
Óráðstafað	3
Samtals	20

Þakkir

Ég vill vil 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 óvæntum breytingum í ytra umhverfi sem og breytingum sem verða í rekstri sem leiða til framúrkeyrslu.

Fjárhagsáætlun ásamt gjaldskrár fyrir Bolungarvíkurkaupstað fjárhagsárið 2026 er hér lögð fram til seinni umræðu í bæjarstjórn.