FJARÐABYGGÐ

Frumvarp að fjárhagsáætlun 2013-2023

Seinni umræða í bæjarstjórn

15. nóvember 2012

Fjárhagsáætlun 2013-2023

Forsendur:

Áætlun þessi er unnin með hliðsjón af nýjum fjármálareglum og fjárhagslegum viðmiðum sveitarfélaga sem settar voru á grundvelli nýrra sveitarstjórnarlaga.

Fjárhagsáætlun áranna 2017-2023 byggir á forsendum eftirfarandi áætlana:

- Fjárhagsáætlun ársins 2012 (samþykkt í árslok 2011)
- Fjárhagsáætlun ársins 2013 (seinni umræða 15. Nóvember 2012)
- Fjárhagsáætlun áranna 2014-2016 (seinni umræða 15.nóvember 2012)

Tekjur og gjöld:
Rekstrartekjur og rekstrargjöld eins og þau standa árið 2016 skv. fyrirliggjandi þriggja ára áætlun eru framreiknuð á föstu verðlagi til ársins 2023. Miðað er við að atvinnustig í sveitarfélaginu (tekjur) auk umfangs í þjónustu sveitarfélagsins (gjöld) taki engum breytingum á tímabilinu.

Fjármagnsliðir:
Vaxtagjöld miða við lánakjör sveitarfélagsins eins og þau eru á árinu 2012. Tekið er tillit til verðbólgu í fjármagnsliðum í samræmi við spá Seðlabanka Íslands frá því í ágúst sl. og er verðbólga áætluð 2,8% á árinu 2014 og 2,5% á ári eftir það. Ekki er gert ráð fyrir breytingum á gengi íslensku krónunnar gagnvart helstu gjaldmiðlum á tímabilinu. Langtímalán innan samstæðu, þ.e. á milli A og B hluta, eru verðtryggð vaxtaberandi lán auk þess sem viðskiptareikningar í samstæðu eru vaxtareiknaðir.

Afskriftir:
Afskriftir fastafjármuna hefjast þegar eignir eru teknar í notkun og þeim líkur þegar eignir hafa náð hrakvirði eða þær eru seldar.

Fjármagnshreyfingar:
Afborganir lána miðast við núverandi afborgunarskilmála og reiknað er með endurfjármögnun langtímaláns frá Lánasjóði sveitarfélaga á árinu 2017 til 10 ára. Fyrir utan fjármögnun á framkvæmdum vegna ofanflóðaframkvæmda og framangreindri endurfjármögnun er ekki gert ráð fyrir frekari ytri lántöku hjá sveitarfélaginu á tímabilinu. Þó er gert ráð fyrir að skoða forsendur fjármögnunar á leigusamningum Fjarðabyggðar á árinu 2013.

Fjárfestingar:

Fjarfestingaráætlun sveitarfélagsins til áranna 2017-2023 er sett fram miðað við vænta þörf. Stærstu fjárfestingarnar falla innan þriggja ára áætlunar en þær eru bygging nýs leikskóla á Norðfirði, nýtt hjúkrunarheimili á Eskifirði og ofanflóðavarnir. Aðrar stærri fjárfestingar í A hluta eru viðbyggingar leikskólanna á Eskifirði og Reyðarfirði auk klæðninga á Fjarðabyggðarhöllina og Egilsbúð.

	Fjárfestingaáætlun 2013-2023 A hluti											
		2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
31	**EIGNARSJÓÐUR**											
730	**Reyðarfjörður**											
	Leikskólinn Lyngholt, viðbygging					60						
	Fjölnotahús Reyðarfirði, einangra hús								80	40	30	
	Slökkvistöð Hrauni, hurðir, frágangur lóðar ofl.	19				5	10					
	Safnahús spítalakampi			2								
735	**Eskifjörður**											
	Leikskóli Dalborg, viððbygging					60						
	Sundlaug Eskifirði	4										
	Íþróttavöllur Eskifirði	2	6	6			20					
	Skíðasvæðið í Oddsskarði	3			10		10					
	Nýtt Hjúkrunarheimili, Hulduhlíð	28										
	Hlutur í snjóflóðavörnum Eskifirði					10	10					
	Símonartún	2										
740	**Norðfjörður**											
	Nesskóli	2										
	Nesskóli, klæðning utanhúss og endurnýjun glugga					12	12	12	12	12		
	Nýr leikskóli á Norðfirði	5	120	200	80							
	Egilsbúð, utanhúss				12	10	8	8				
	Hlutur í snjóflóðavörnum Norðfirði	31	25	10	20	10	10	5	5			
750	**Fáskrúðsfjörður**											
	Skólamiðstöð á Fáskrúðsfirði 2. áfangi	2				20						
	Skólamiðstöð á Fáskrúðsfirði 3. áfangi						40	40	40			
	Íþróttahús Fáskrúðsfjarðar		3									
	Íþróttavöllur, Búðargrund									30	30	
	Áhaldahús Fáskrúðsfjarðar					3						
	Hlutur í snjóflóðavörnum Fáskrúðsfirði	7										
755	**Stöðvafjörður**											
	Grunnskólinn á Stöðvarfirði					3						
	Samkomuhús Stöðvarfjarðar								10			
7xx	**Fjarðabyggð, óstaðsett**											
	Gatnagerð	23	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	Biðskýli	4	4									
	Ófyriséð	5	5	5	5	10	10	10	10	10	10	10
	Tekjur	-23	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10
35	**TÆKJAMIÐSTÖÐ**											
	Endurnýjun bíla og tækja	17	5	5	5	6	6	6	6	6	6	6
	SAMTALS A-HLUTI	**131**	**168**	**228**	**132**	**209**	**136**	**81**	**163**	**98**	**76**	**16**

Í B hluta er fjárfestingarþörf hafnarsjóðs viðvarandi en einnig munu úrbætur í vatnsveitu og fráveitumálum kalla á fjárfestingu á þessu árabili.

	Fjárfestingaáætlun 2013-2023 B hluti											
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
37	**HRAUN**											
41	**HAFNARSJÓÐUR**	590	170	205	170	170	170	170	170	170	170	170
43	**HITAVEITA**											
	- Hitaveita Eskifirði	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
45	**RAFVEITA REYÐARFJARÐAR**	8	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
57	**FÉLAGSLEGAR ÍBÚÐIR**	0										
49	**FRÁVEITA**	20	20	20	20	30	30	30	30	30	30	30
59	**VATNSVEITA**											
	- Ófyrirséð				5	5	5	10	10	10	10	10
	- Norðfjörður			12	30							
	- Fáskrúðsfjörður	10	10	0	40	50	50					
63	**SORPMIÐSTÖÐ**	2	2	2	9	2	9	2	2	2	2	2
	SAMTALS B-HLUTI	**635**	**212**	**249**	**284**	**267**	**274**	**222**	**222**	**222**	**222**	**222**

Viðmið:
Skuldaviðmið er reiknað í samræmi við reglugerð þar sem tekið er tillit til jákvæðs veltufjár, þar sem það á við, auk frádráttar á lífeyrisskuldbindingu sem kemur til greiðslu eftir 15 ár. Þess fyrir utan er tekið tillit til lækkunar á leiguskuldbindingu miðað við drög að samningum við EFF ehf.

Við útreikning á skuldahlutfalli er tekið tillit til lækkunar á leiguskuldbindingu miðað við drög að samningum við EFF ehf.

<u>Helstu niðurstöður:</u>

Út frá ofangreindum forsendum þá mun skuldaviðmið samstæðu A og B hluta lækka úr 219% árið 2011 í 145% á árinu 2018 eða innan 6 ára. Í árslok 2017 er gert ráð fyrir að skuldahlutfallið verði 155%. Framlegð er stöðug á tímabilinu og veltufé frá rekstri eykst eftir því sem vaxtaberandi skuldir minnka. Veltufjárhlutfall lækkar á árinu 2013 þar sem afborgunarþungi lána og fjárfestingar ganga á sjóð sveitarfélagsins. Að þeim tíma liðnum helst veltufjárhlutfall stöðugt og eykst svo aftur árið 2017.

A-HLUTI

SJÓÐSTREYMI

	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Niðurstaða ársins	(295.543)	(62.180)	17.636	72.587	96.412	124.785	143.333	143.333	143.333	143.333	143.333	143.333	143.333
Reiknaðir liðir	566.416	334.025	416.817	372.995	363.140	345.821	326.740	322.738	318.717	314.672	310.414	305.904	301.114
Veltufé frá rekstri	270.873	271.846	434.453	445.581	459.551	470.607	470.073	466.071	462.051	458.005	453.748	449.238	444.447
Innri færslur	448.908	181.704	(475.880)	160.981	106.287	73.753	(17.788)	(17.124)	(19.746)	(19.172)	(18.573)	(17.946)	(17.290)
Lántökur	27.877	57.000	78.000	23.000	9.000	18.000	0						
Afborganir ytri lána	(366.470)	(352.994)	(505.604)	(386.242)	(395.594)	(405.240)	(282.206)	(278.921)	(275.898)	(280.360)	(286.186)	(292.904)	(285.565)
Fjárfestingar	(126.091)	(106.577)	(131.000)	(168.000)	(228.000)	(132.000)	(149.000)	(136.000)	(81.000)	(163.000)	(98.000)	(76.000)	(16.000)
Handbært fé	825.400	876.378	276.348	351.668	302.913	328.033	349.112	383.138	468.545	464.019	515.007	577.395	702.986

MÆLIKVARÐAR

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Skuldaviðmið	247,8%	240,5%	216,4%	212,0%	205,8%	200,6%	196,0%	189,5%	182,7%	175,3%	167,3%	158,7%	149,9%
Skuldahlutfall	283,6%	275,5%	250,4%	246,3%	240,5%	235,8%	232,0%	226,0%	219,7%	212,9%	205,5%	197,5%	189,2%
Framlegð	11,5%	16,0%	17,5%	18,0%	18,3%	18,6%	18,2%	18,2%	18,2%	18,2%	18,2%	18,2%	18,2%
Rekstrarniðurstaða	-8,9%	-1,8%	0,5%	2,0%	2,7%	3,4%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Veltufé frá rekstri	8,2%	8,0%	12,2%	12,4%	12,7%	13,0%	13,1%	13,0%	12,9%	12,8%	12,6%	12,5%	12,4%
Veltufjárhlutfall	0,7	0,7	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,6	0,6	0,6	0,7	0,7
Vaxtaberandi skuldir og skuldbindingar / veltufé	27,4	25,9	15,7	14,8	13,7	12,8	12,4	12,1	11,7	11,4	11,0	10,6	10,2

A&B-HLUTI

SJÓÐSTREYMI

	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Niðurstaða ársins	107.152	310.162	350.480	365.218	400.182	429.364	465.956	473.303	480.629	488.090	496.049	504.595	513.512
Reiknaðir liðir	866.183	597.410	704.298	650.479	640.355	630.122	659.596	656.715	653.843	650.975	647.924	644.651	641.128
Veltufé frá rekstri	973.335	907.572	1.054.777	1.015.697	1.040.537	1.059.486	1.125.553	1.130.018	1.134.472	1.139.065	1.143.972	1.149.246	1.154.640
Innri færslur	510.538	(6.726)	(7.888)	(7.075)	(31.867)	(31.858)	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)
Lántökur	(396.188)	57.000	78.000	23.000	9.000	18.000							
Afborganir ytri lána	(566.187)	(514.360)	(825.920)	(576.801)	(589.926)	(604.508)	(417.332)	(411.828)	(411.820)	(417.730)	(426.830)	(436.962)	(433.180)
Fjárfestingar	(269.942)	(412.377)	(766.000)	(379.500)	(476.500)	(416.000)	(426.000)	(420.000)	(313.000)	(395.000)	(330.000)	(308.000)	(248.000)
Handbært fé	845.268	876.377	409.347	484.667	435.912	461.032	711.027	976.990	1.354.416	1.648.525	2.003.441	2.375.499	2.816.733

MÆLIKVARÐAR

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Skuldaviðmið	219,1%	203,6%	186,2%	179,2%	169,9%	160,4%	155,4%	144,9%	132,2%	120,9%	108,2%	94,9%	80,2%
Skuldahlutfall	232,7%	217,1%	199,2%	192,7%	183,7%	174,6%	169,5%	164,7%	159,9%	154,9%	149,7%	144,2%	138,7%
Framlegð	24,6%	26,4%	26,5%	26,0%	26,1%	26,3%	26,3%	26,3%	26,3%	26,3%	26,3%	26,3%	26,3%
Rekstrarniðurstaða	2,3%	6,4%	7,0%	7,3%	8,0%	8,6%	9,3%	9,5%	9,6%	9,8%	9,9%	10,1%	10,3%
Veltufé frá rekstri	21,1%	18,8%	21,1%	20,4%	20,8%	21,2%	22,5%	22,6%	22,7%	22,8%	22,9%	23,0%	23,1%
Veltufjárhlutfall	1,3	1,0	0,8	0,8	0,7	0,8	1,0	1,2	1,5	1,7	2,0	2,3	2,7
Vaxtaberandi skuldir og skuldbindingar / veltufé	10,2	10,3	8,5	8,5	7,8	7,3	6,7	6,4	6,2	5,9	5,7	5,4	5,2
Peningaleg staða	845.268	876.377	409.347	484.667	435.912	461.032	711.027	976.990	1.354.416	1.648.525	2.003.441	2.375.499	2.816.733