



# Greinargerð við fjárhagsáætlun Vopnafjarðarhrepps 2011

-síðari umræða-

16.des 2010.

Inngangur

Í dag, 16. desember, fer fram síðari umræða um fjárhagsáætlun Vopnafjarðarhrepps A- og B hluta. Við gerð áætlunarinnar hefur verið reynt að gæta aðhalds og hagræðingar eins og kostur er. Í áætlun síðasta árs var forstöðumönnum gert að hagræða í rekstri einstakra deilda eins og frekast hefur verið kostur. Að þessu leyttinu til má segja að sú vinna sem unnin hefur verið í samvinnu við forstöðumenn einstakra deilda til þess að ná niður kostnaði og hagræða, auðveldar nokkuð verkefnið að þessu sinni. Ljóst er þó að ávallt þarf að vera á tánum hvað varðar rekstrarkostnað, þar sem forsendur stærstu tekjuliða sveitarfélagsins eru fallvaltir við þær aðstæður sem ríkjandi eru í þjóðfélaginu um þessar mundir. Nauðsynlegt er því að áfram verði haldið á þeirri braut að hagræða og varast óþarfa rekstrarútgjöld. Þetta er best gert með því að vinna með starfsfólki sveitarfélagsins í hinum mismunandi deildum að því að gæta aðhalds og hagræða rekstri sem frekast er kostur. Áætlunin sem hér liggur fyrir tekur mið af þessu.

Auk þessa hefur endurskoðunarskrifstofan KPMG komið að þessari vinnu og reiknað með sínum aðferðum ýmsa liði svo sem afborganir lána, afskriftir og reiknaðar áfallnar ógreiddar verðbætur, sem gjaldfærðar eru undir fjármagnsliðum hinna mismunandi deilda. Þessir sérfræðingar leiðbeindu einnig með færslu ýmissa liða og færðu yfirlit upp til samræmis við ásrækingaform sveitarfélagsins. Þessi stuðningur veitir aukið öryggi við gerð áætlunar af þessum toga.

Árangur ríkisstjórnarinnar í því að ná niður verðbólgunni skiptir einnig gríðarlegu máli fyrir rekstrarkostnað í heild, bæði sökum verðlags á almennum rekstrarvörum og ekki síður vegna útreiknings á verðbótum og afborgunum lána.

## Helstu forsendur og tölur fjárhagsáætlunar ársins 2011:

### Tekjur:

1) Staðgreiðsla gerir ráð fyrir því að útsvarstofn á Vopnafirði verði svipaður og á yfirstandandi ári. Hér er gert ráð fyrir því að meðaltalshækkun útsvarstekna verði til samræmis við meðaltalsspá Sambands íslenskra sveitarfélaga sem gerir ráð fyrir að útsvarstofn hækki um 3 % að meðaltali á landinu öllu. Álagning útsvars gerir ráð fyrir hámarksálagningu sem verður 13,28 %. Jafnframt er hér gert ráð fyrir að fyrirhuguð breyting á tekjustofnalögunum í tengslum við yfirfærslu á málefnum fatlaðra frá ríki til Sveitarfélaga taki gildi, en þar er miðað við að hámarksútsvar hækki um 1,2 prósentustig og að almennt tekjuskattshlutfall lækki jafnmikið á móti. Hámarksálagning útsvars á Vopnafirði er því ákveðin 14,48 % 2011.

2) Fasteignagjöld taka mið af hækkun fasteignamats á Vopnafirði í samræmi við framreikning yfirfasteignamatsnefndar sem miðar við 35. gr. laga nr.6/2001. Fasteignamat á Vopnafirði hefur lækkað lítillega milli ára. Hér er gert ráð fyrir að álagningarprósenter þessara gjalda séu lítið breyttar milli ára álagningarprósenta á

Íbúðarhús og bújarðir hækkar þó úr 0,5 í 0,55 af álagningarstofni sem þýðir að gjöldin verða svipuð þrátt fyrir að álagningarstofninn lækki lítillega.

Álagning fasteignaskatta á íbúðarhúsnæði og bújarðir er 0,55 %, álagning á

atvinnuhúsnæði sé 1,65 %, álagning á opinbert húsnæði sé 1,32 %

holræsagjaldaálagning sé 0,2 %, vatnsgjald sé 0,3 % á álagningarstofn og lóðarleiga alla lóða sé 2 % af lóðarmati.

Sorphirðugjald verður 10.500 kr. á ári og sorpeyðingargjald, er 10.500 kr. á íbúð, sem er óbreytt gjald frá fyrra ári.

Jafnframt er gert ráð fyrir því að aukavatnsgjald skv. mæli hækki úr 32 kr/tonn í 33 kr./tonn.

3) Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga taka mið af því efnahagsástandi sem er í þjóðfélaginu. Gert er ráð fyrir að framlög Jöfnunarsjóðs verði að krónu til 4.000 þús. kr. lægri en áætluð niðurstaða yfirstandandi árs.

4) Lóðarleiga hækkar í samræmi við fasteignamat og er 2 % af skattstofni allra lóða eins og áður.

5) Almennar rekstrartekjur eru framreiknaðar miðað við 2 % verðlagsbreytingu milli árána 2010 og 2011, nema þar sem sérstaklega er kveðið á um annað t. d. með sérstökum gjaldskrárbreytingum, sem flestar hafa verið endurskoðaðar og munu breytast frá og með 1. janúar nk. Gjaldskrárbreytingar þessar hafa verið unnar í samráði sveitarstjórnar og viðkomandi forstöðumanna.

6) Við útreikning fjármagnsliða er gert ráð fyrir 2 % verðbólgu frá upphafi til loka árs 2011. Jafnframt er gert ráð fyrir að gengisvísitala hreyfist lítið sem ekkert á árinu.

### **Gjöld:**

1) Við áætlun launa er miðað við að laun hækki að meðaltali um 3 % milli árána 2010 og 2011. Hefur þá verið reynt að taka tillit til almennra launahækkana skv. kjarasamningum og launaskriðs. Erfitt er þó að spá fyrir um það hvernig kjarasamningar þróast á árinu 2011, verði umsamin hækkun launa með öðrum hætti en hér er áætlað verður að taka sérstaklega á því. Rétt er þó að geta þess að í þessari áætlun er við það miðað að laun hækki um sömu prósentu og útsvörin. Sérstaklega er áætlað fyrir launum þar sem dregið er úr starfsemi eða starfsemi aukin. Stöðugt verður unnið að því með forstöðumönnum deilda og stofnana að gæta aðhalds á þessum lið. Heildarlaunagreiðslur sveitarfélagsins á árinu 2011 eru áætlaðar um 246,8 m. kr. samanborið við 239,9 m. kr. í áætlun yfirstandandi árs.

2) Um almenn rekstrargjöld er það að segja að við framreikning þeirra hefur verið miðað við almenna verðlagsbreytingu milli árána 2010 og 2011, sem hér er áætluð varlega eða 2 %. Jafnframt hefur verið farið yfir þau með tilliti til sérstakra samninga um rekstraleigu og þjónustu af ýmsu tagi. Til viðbótar innbyggðum niðurskurði sem í þessari áætlun felst hefur verið farið yfir þessa liði með forstöðumönnum deilda og stofnana og hagrætt á þeim liðum þar sem það er talið gefa árangur.

Almennt má segja að í þeirri vinnu sem átt hefur sér stað með forstöðumönnum hefur verið reynt að framkvæma niðurskurð á útgjöldum með þeim hætti að lækka einungis liði sem aðilar telja að niðurskurðurinn virki á. Ekki er um að ræða flatan niðurskurð yfir línuna. Í sumum tilfellum er því lækkunin meiri en lagt var upp með og

annarsstaðar minni. Á árinu sem framundan er verður áfram reynt að hagræða í rekstri eins og kostur er. Á þetta bæði við um launakostnað og almenn rekstrargjöld. Í þessum efnum eru boðaðir reglulegir samráðsfundir forstöðumanna með sveitarstjóra og starfsfólki bæjarskrifstofu, þar sem farið verður yfir stöðu mála á hverjum tíma.

Í áætluninni eins og hún liggur fyrir hér við síðari umræðu er ráðgert að selja eignir í eigu sveitarfélagsins að markaðsvirði um 30 m.kr. Í þessu sambandi má nefna félagslegar íbúðir, hótél, jarðir, hlutabréf o. fl.

Í rekstraryfirliti sveitarsjóðs í fyrirbyggjandi fjárhagsáætlun kemur fram, að heildartekjur aðalsjóðs eru 470,3 m.kr. samanborið við 433,4 m.kr. í fjárhagsáætlun 2010 og heildargjöld 422,9 m. kr. samanborið við 401,1 m.kr. 2010. Megin skýring þess að tekjur og gjöld hækka svona milli ára er að hér er áætlað bæði tekju og gjalda megin fyrir yfirfærslu málefna fatlaðra frá ríki til sveitarfélaga. Sú fjárhæð er 18,4 m.kr. tekna og gjalda megin. Þegar tekið hefur verið tillit til fjármagnstekna aðalsjóðs að fjárhæð 21,6 m.kr. kemur í ljós að rekstrarniðurstaða aðalsjóðs er jákvæð um 69,1 m.kr. Hér er í raun verið að áætla fyrir rekstrarkostnaði og rekstrartekjum af reglulegri starfsemi og nokkrum söluhagnaði vegna seldra eigna. Laun eru alls áætluð 222,2 m. kr. samanborið við 216,0 m.kr. 2010 og almenn rekstrargjöld 200,8 m. kr. samanborið við 176,3 m.kr. 2010. Sérstaklega er hér áætlað fyrir 18,4 m. kr. vegna yfirfærslu málefna fatlaðra og sama tala tekna megin eins og fram hefur komið. Rekstrargjöld hækka því í raun í 182,3 samanborið við 176,3 m. kr.

Inni í þessum tölum eru svokölluð innri viðskipti meðtalin.

Í Eignasjóði er reiknað með húsaleigutekjum fyrir útleigu á húsnaði eins og skóla, leikskóla, íþróttahúss, ráðhúss og annarra eigna sem síðan eru leigðar undir hinar mismunandi þjónustueiningar sveitarfélagsins. Þessi sjóður er rekinn með 22,2 m.kr. tapi, þegar tekið hefur verið tillit til afskrifta upp á 22,8 m.kr. og 27,4 m.kr. fjármagnskostnaðar. Hér er einnig áætlað fyrir öllum föstum kostnaði við húseignirnar og því viðhaldi sem ráðast skal í á árinu.

Í Þjónustumiðstöð er reiknað með útgjöldum til reksturs hennar þ. e. launum, almennum rekstrargjöldum, ásamt afskriftum. Hér er jafnframt áætlað fyrir tekjum þjónustumiðstöðvar en leitast er við að selja vinnu hennar að mestu. Ráðgert er að endurskoða taxta á útseldri vinnu og færa upp í samræmi við verðlagsþróun á sambærilegum töxtum. Í áætluninni er 6,1 m.kr. halli á miðstöðinni miðað við 5,1 m.kr. á áætlun þessa árs., þegar tekið hefur verið tillit til afskrifta og fjármagnskostnaðar.

Samkvæmt þessu er hagnaður A-hluta sjóða í heild eftir afskriftir og að teknu tilliti til innri viðskipta 40,7 m. kr.

Í B-hluta sjóðunum kennir ýmissra grasa, en þeir eru Hafnarsjóður, Vatnsveita, Leiguíbúðir almennar og Félagslegar, Fráveita, Félagsheimili, Apótek, Arnarvatn og Skiphólmi.

Langstærstur þessara sjóða er Hafnarsjóður og er hann áætlaður með 19,5 m.kr. hagnaði, þegar tekið hefur verið tillit til 24,6 m.kr. fjármagnskostnaðar og 5,9 m.kr. afskrifta. Gert er ráð fyrir allmiklum umsvifum í höfninni til samræmis við áætlanir

HB Granda um landaðan afla á árinu 2011, enda þótt talsverðar blikur séu á lofti varðandi veiðiheimildir og nægir þar að nefna sjúkdóm í íslenska síldarstofninum, hugsanlega minni kvóta í makríl og norskíslensku síldinni en á yfirstandandi ári. Jafnframt er ekki ráðgert að kolmunaveiði verði á árinu. Loðnan lofar þó betri hlutum en á síðasta ári. Í heild er nokkur bjartsýni um góða veiði og vinnslu.

Á liðnum árum hefur verið unnið að gríðarlega miklum framkvæmdum í höfninni og er þá helst að geta brimvarna, dýpkana og verulega auknu viðleguplássi með nútímalegu sniði. Við þessar framkvæmdir eru bundnar þær væntingar að þær leiði til verulega aukinna tekjumöguleika í framtíðinni. Tekjur hafnarinnar hafa verið að aukast á síðustu árum. Lát er nú á framkvæmdum hafnarinnar. Fáist styrkur á fjárlögum til lagfæringar á trébryggju við Ásgarð verður reynt að ráðast í viðgerð á henni. Áfram verður unnið að undirbúningi á mögulegum verkefnum vegan olíuleitar á Drekasvæðinu. Í skýrslu sem unnin hefur verið um þessi mál fyrir sveitarfélögin Vopnafjarðarhrepp og Langanesbyggð í samvinnu við Iðnaðarráðuneytið, þykir Vopnafjarðarhöfn mjög álitlegur kostur í því tilliti að vera þjónustuhöfn fyrir olíuleitina.

Kannaðir verða möguleikar á styrkingu Vatnsveitu en á mörkunum er að hún geti sinnt skyldum sínum þegar illa árar hvað vatnsbúskap snertir, ennfremur hefur fundist verulega fyrir þrýsingsminnkun á veitukerfi þegar vinnsla uppsjávarafra er í hámarki. Að öðru leyti verður reynt að halda að sér höndum eins og frekast er kostur bæði hvað lýtur að framkvæmdum og viðhaldi í öllu bæjarkerfinu. Sérstök ákvörðun hefur verið tekin í þeim efnum á meðan efnahagsástand þjóðarinnar er með þeim hætti sem er í dag. Allt kapp verður lagt á að sinna almennri þjónustu sem sveitarfélaginu ber að sinna og andæfa á meðan holskefla verðhækkana gengur yfir þjóðarbúið. Eins og sjá má af rekstrarniðurstöðu flestra sjóða í B-hluta er erfitt að gera þá upp með hagnaði þrátt fyrir að fjármagnskostnaður sé áætlaður lækka milli ára.

Að öllu þessu töldu er ráðgert að allir sjóðir í A -og B hluta verði samtals gerðir upp með 63,5 m. kr. hagnaði á árinu 2011. Í sjóðstreymi kemur í ljós að þegar tekið hefur verið tillit til afskrifta, verðbóta, söluhagnaðar og annarra reiknaðra stærða að veltufé frá rekstri verður 110,1 m. kr.

Hér er sett inn nettófjárhæð í fjárfestingar að upphæð 41,2 m.kr. Við það er þó miðað að ekki verði farið í stórfelldar fjárfestingar á árinu nema mögulegt verði að selja eignir á árinu á móti og eða fá styrki til framkvæmdanna eða mögulegt verði að finna frekari glufu í rekstrinum heldur en fram kemur hér í dag. Ráðgert er að eignir verði seldar að markaðsvirði 30,0 m. kr. Afborganir lána eru áætlaðar 96,8 m.kr. Í sjóðstreyminu kemur fram að áætlað era ð fjármagna allar framkvæmdir og afborganir lána með sjálfsaflafé úr rekstri og/ eða með sölu eigna. Að öllu þessu töldu er ráðgert að handbært fé hækki um 1,9 m.kr. og verði 2,4 m.kr. í árslok, náist að gera allt það sem áætlað er að gera samkvæmt fyrirliggjandi fjárhagsáætlun A -og B- hluta sjóða fyrir árið 2011.

### **Félagsþjónusta**

Í félagsþjónustugeiranum er áætlað fyrir starfsemi félagsmálanefndar og margvíslegra félagslegra þátta svo sem fjárhagsaðstoð, húsaleigubótum, barnavernd, þjónustu við aldraða, heimilishjálp og liðveislu. Jafnframt er áætlað fyrir nokkrum styrkjum til málefna er tengjast þessum málaflokki.

Hér er áætlað fyrir kostnaði við samstarfssamning við Fljótsdalshérað um félagsþjónustu, sem fyrst var stofnað til árið 2006. Tekist hefur að bæta

félagslegaþjónustu í sveitarfélaginu í gegnum þennan samning og samræma þjónustuna að þeim vinnureglum sem eru hér fyrir austan okkur. Enn er þó unnið að útfærslu og samhæfingu þessarar þjónustu. Einnig er hér áætlað fyrir kostnaði vegna yfirfærslu málefna fatlaðra frá ríki til Sveitarfélaga alls er þessi kostnaður 18,4 m.kr. og er jafnhá tala áætluð á móti í útsvörum. Frumvarp um þessi mál liggur fyrir Alþingi til afgreiðslu og er hér gert ráð fyrir að það verði samþykkt. Hvernig endanlegt bókhald vegna þessara hluta verður liggur ekki fyrir en ráðgert er að 80 % teknanna renni beint til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga og 20 % renni til sveitarfélaganna. Á yfirstandandi ári var sett upp sérstök gjaldskrá vegna heimilisþjónustunnar og er hún til samræmis við það sem gert er annarsstaðar á starfssvæði þjónustunnar. Sérstaklega verða og til skoðunar möguleikar á því að koma á markvissri heimsendingu matar til þeirra sem þess óska og uppfylla þau skilyrði sem upp eru sett, aukin fjölbreytni í dægravöl eldri borgara og farið vendilega yfir heimilisþjónustuna. Auk þessa er að sjálfsgöðu mikilvægast að þegar erfið félagsleg mál koma upp í sveitarfélaginu hvort heldur er í barnaverndarmálum eða öðrum þá eru sérfræðingar til reiðu og málin sett í þá ferla sem nauðsynleg eru á hverjum tíma.

Skipuð hefur verið sérstök þjónustunefnd aldraðra og hefur verið mörkuð sérstök fjárveiting til hennar sem nýtist til bættrar þjónustu við eldri borgara samfélagsins. Hér eru einnig markaðir sérstakir fjármunir til félagsstarfs aldraðra, þ.e. föndur, upplestur og annað félagsstarf sem meðal annars fer fram í húsnæði sveitarfélagsins í Sambúð, sem eldri borgarar hafa til sinna afnota.

### **Fræðslumál**

Hér er um langstærsta málaflokkinn í útgjöldum talið að ræða. Áætlað er fyrir kostnaði við skólaskrifstofu, skólanefnd, leikskóla, Vopnafjarðarskóla, tónlistarskóla auk minniháttar styrkja. Í þessum málaflokki er miðað við að fyrirkomulag verði með mjög sambærilegu sniði og á síðastliðnu ári. Rétt er þó að geta þess að sérstaklega verða skoðaðir möguleikar á aukinni samkenndu í grunnskólanum og almennt skoðaðir möguleikar á að hagræða í rekstri í þessum málaflokki. Allar gjaldskrár í þessum málaflokki verða teknar til sérstakrar skoðunar og er hér gert ráð fyrir að þær verði hækkaðar um áætlaðar verðlagsbreytingar á árinu 2011 og sú hækkun taki gildi frá og með janúar. nk.

Á yfirstandandi ári var áætlað sérstaklega fyrir nýjum lið, Þekkingarneti Austurlands á Vopnafirði, þar sem áætlað er fyrir gjöldum og tekjum eins og þau snúa að sveitarfélaginu. Eins og kunnugt er þá er sérstakur samstarfssamningur milli Vopnafjarðarhrepps og Þekkingarnets Austurlands um þessi mál. Fjárveitingar hafa fengist að hluta til til starfseminnar á grundvelli þess starfs sem unnið var í tengslum við svokallaða Norðausturnefnd, sem skipuð var af forsærisráðuneytinu.

### **Menningarmál**

Undir þessum málaflokki er áætlað fyrir kostnaði við menningarmálanefndina, sem skipuleggur menningarstarfsemi á vegum sveitarfélagsins. Einnig er hér áætlað fyrir starfsemi bókasafnsins, framlagi til Héraðsskjalasafnsins, Bustarfells, Kaupvangs, hátíðarhalda almennt og framlaga til annarra menningarviðburða. Rekstur Múlastofu var á yfirstandandi ári sett upp sem sér deild undir þessum málaflokki og er það einnig gert hér.. Undir Kaupvangi er sérstaklega áætlað fyrir framlagi vegna Upplýsingamiðstöðvar 936 þús. kr. og einnig vegna Vesturfarans 291 þús. kr.

## **Æskulýðs og íþróttamál**

Hér er áætlað fyrir framlögum til æskulýðs- og íþróttamála. Félagsmiðstöð, íþróttahús, sundlaug, íþróttasvæði og jafnframt framlög til Einherja, Golfklúbbsins og Hestamannafélagsins.

Ráðgert er að hafa svipað fyrirkomulag á vöktum við sundlaugina á komandi ári eins og var á yfirstandandi ári. Það er þó ljóst að ávallt eru gerðar stífari kröfur til gæslu og þjónustu á almenningssundstöðum og er sennilega tímaspursmál hversu lengi mögulegt er að hafa rekstur sundlaugarinnar með þeim hætti sem nú er. Framlög íþróttafélaganna Einherja, Golfklúbbs og Glófaxes þarf að skoða sérstaklega með tilliti til þeirra fjármuna sem til ráðstöfunar eru.. Í þessum málaflokki jafnt sem öðrum eru áætlaðar gjaldskrárbreytingar, sem taka gildi við upphaf árs.

## **Brunavarnir og almannavarnir.**

Hér er áætlað fyrir kostnaði við slökkvistöð, rekstur slökkvibíla og framlaga eins og til björgunarsveitarinnar Vopna-Arnar.

Á yfirstandandi ári hefur verið unnið eftir samningi um samvinnu í brunamálum milli sveitarfélaganna frá Vopnafirði og suður um til Djúpavogshrepps, sem tók gildi fyrir rétt um tveimur árum. Hér er áætlað fyrir sérstöku framlagi vegna þess.

Á þessu ári var lokið við smíði á nýjum slökkvibíl í samvinnu við Flugstöðir bill þessi eykur til muna öryggi í brunavörnum á svæðinu. Er þetta dæmi um ánægjulegt samstarf Sveitarfélaga og ríkisins. Billinn kostaði um 38 m.kr. og skiptist kostnaður til helminga milli ríkis og sveitarfélags.

## **Hreinlætismál**

Hér er áætlað fyrir margvíslegum kostnaði er tilheyrir þessum málaflokki. Helst er þar að nefna heilbrigðiseftirlit, sorphreinsun, sorpeyðingu og eftirlit með hunda -og kattahaldi.

Í meginráttum er gert ráð fyrir að starfsemi þessi verði með svipuðu sniði og verið hefur. Unnið hefur verið markvisst að því á liðnum árum að lagfæra alla ásýnd sorphirðunnar og haugasvæðisins. Í ár hefur verið unnið að því að girða gámavöllinn og undirbúa flokkun á sorpi sveitarfélagsins og er nú komið að því að flokkunin fari af stað. Með þessu móti er gert ráð fyrir að minnka sorp sem til urðuna fer um 65-80 %, sem eykur mjög líkur á því að starfsleyfi sorphauganna fái framlengt en það rennur út árið 2012. Vonir eru bundnar við það að í þessum efnum takist góð samvinna milli bæjarbúa, sveitarfélagsins og fyrirtækis þess sem fengið verður að málum, um að vinna sem faglegasta að förgun sorps í framtíðinni. Í áætluninni er gert ráð fyrir auknum kostnaði sem vinna þessi getur leitt til en jafnframt er lagt sérstakt sorpeyðingargjald á allar íbúdir sveitarfélagsins og ennfremur lagt sambærilegt gjald á fyrirtæki.

Starfsleyfisskilyrði urðunarstaða af þessu tagi eru alltaf að verða stífari og nútíminn kallar á hertari kröfur hvað þetta varðar.

## **Skipulags-og byggingarmál**

Í þessum málaflokki er áætlað fyrir kostnaði við bygginga-og skipulagsmál. Eins og kunnugt er þá hefur nýlega verið lokið við aðalskipulag sveitarfélagsins, sem hefur verið staðfest og undirritað af hendi Skipulagsstofnunar, Umhverfissráðuneytis og sveitarstjórnar. Hið nýja aðalskipulag gildir til ársins 2026. Í áætluninni er ráðgert að kalla eftir endurgreiðslu Skipulagsstofnunar vegna hluta af þeim kostnaði sem skipulagsvinnan kostaði.

Jafnframt hafa verið skoðaðir möguleikar á því að fá betri lausnir í þjónustu byggingafulltrúa, en um nokkurra ára skeið hefur verið í gangi samningur milli sveitarfélagsins og Verkfræðistofu Austurlands varðandi þess þjónustu.

## **Umferðar-og samgöngumál.**

Í þessum málaflokki er áætlað fyrir viðhaldi gatna, gangstétta og göngustíga. Jafnframt er hér áætlað fyrir umferðarmálum svo sem merkingu gatna, götulýsingu, snjómokstri og hálkueyðingu. Ekki er gert ráð fyrir að ráðast í verulegar nýframkvæmdir í þessum málaflokki. Sérstök fjárveiting hefur verið sett á liðinn umferðarmerking og er hún sérstaklega hugsuð til þess að halda áfram að bæta merkingu umferðar í þéttbýlinu. Að öðru leyti á að vinna að venjubundnu viðhaldi og lagfæringum, sem nauðsynlegar eru á hverjum tíma.

## **Umhverfismál.**

Hér er áætlað fyrir fegrun og hreinsun bæjarins, og jafnframt er hér áætlað fyrir kostnaði við vinnuskóla. Jafnframt er hér gert ráð fyrir kostnaði við skógrækt í samvinnu við Austurlandsskóga og ennfremur er hér áætlað fyrir framlagi til uppgræðslu lands í samvinnu Landgræðslunnar, bænda og Vopnafjarðarhrepps. Þá er hér áætlað fyrir minnka-og refaeyðingu í því sambandi hefur verið í gangi sérstakt verkefni í samvinnu við veiðifélögin um minnkaveiðar í nágrenni laxveiðiáanna. Hér er áætlað fyrir kostnaði vegna þessa með sambærilegum hætti og verið hefur. En hugmyndir eru uppi um breytingar á endurgreiðslum af ríkisins hálfu. Á þessum lið er einnig áætlað fyrir kostnaði vegna jóla og áramóta.

## **Atvinnumál.**

Í þessum málaflokki kennir margvíslegra grasa. Áætlað er fyrir ýmsum atvinnutengdum verkefnum m. a., kostnaði við atvinnufulltrúa, Atvinnuþróunarfélagð, Atvinnuþróunarsjóð, átaksverkefnum, Vaxtarsamningi o. fl. Hér er einnig áætlað fyrir kostnaði við þátttöku í Markaðsstofu Austurlands og ferðatengdum málum eins og til að mynda tjaldsvæði o.fl. Undir liðnum átaksverkefni er áætlað fyrir kosnaði við ýmis átaksverkefni í atvinnumálum og tafnframt er þar áætlað fyrir tekjum á móti vegna framlaga frá hinu opinbera til þessara mála. Þarna ber hæst verkefni eins og loðnuverkefnið, sem unnið hefur verið að á liðnum misserum, Drekasvæðið, auk margvíslegra annarra verkefna. Jafnframt er hér sett inn sérstök fjárveiting sem nýtt verður til þess að stíðja við góðar hugmyndir í atvinnuuppbyggingu í sveitarfélaginu. Hugmyndin er sú að þarna verði

mögulegt fyrir einstaklinga og fyrirtæki að sækja um styrk til þess að auðvelda framgang hugmynda um atvinnuuppbyggingu. Nánari reglur verða settar um úthlutun slíkra styrkja. Brynt er að vel takist til í þessum efnum og ekki dugir að gefast upp þó að á móti blási í fjármálum þjóðarbúsins.

Að þessum verkefnum öllum verður unnið af fullum krafti og reynt eins og frekast er kostur að fá fjármuni frá hinu opinbera stuðningskerfi til þeirra. Ljóst er þó eftir framvindu mála á hverjum tíma að Vopnafjarðarhreppur kann að þurfa að hlaupa undir bagga með ýmsum þessara verkefna eigi vel að takast til. Á þeim málum þarf að taka sérstaklega þegar þar að kemur.

### **Sameiginlegur kostnaður**

Hér er áætlað fyrir kostnaði við sveitarstjórn, endurskoðun, hreppsskrifstofu, starfsmannakostnað, kosningar o. fl. Í heild má segja að þessi málaflokkur verði með svipuðu sniði og verið hefur. Ekki er gert ráð fyrir neinum kosningum á næsta ári. Kostnaður við endurskoðun hefur lítillega aukist með breyttum áherslum í þeim efnum. Kostnaði þessum er vel varið þar sem hann hjálpar til við að skoða enn betur en áður ýmsa þætti rekstrarins. Hér er einnig áætlað fyrir sérstöku framlagi vegna kynningarstarfsemi, starfsmannakostnaðar og framlags til SSA.

### **Fjármuna-og fjármagnsgjöld**

Í þessum málaflokki er áætlað fyrir fjármagnstekjum og arði af eignum og söluhagnaði. Jafnaframt er áætlað hér fyrir öllum fjármagnskostnaði skammtíma og langtímaskulda og jafnframt áföllnum verðbótum á langtímaskuldir sem ekki eru greiddar heldur áfallnar. KPMG endurskoðun var fengin til þess að yfirfara útreikninga þessa, sem miðaðir voru við 2 % verðbólguþá frá upphafi til loka árs 2011. Endurskoðunarstofan leiðbeindi með færslu á þessum hlutum og er mat mitt að áætlunin verði betri á þessum málaflokki með því að gera færslu sem þessa sem er til samræmis við það sem gert er í endanlegum ársreikningi. Fjármagnskostnaður undanfarinna ára hefur verið gríðarlega hár og hefur hann valdið því að nánast er ómögulegt að ná saman endum eftir fjármagnskostnað, nema með verulegu tapi. Áfram verður reynt að losa eignir á ásættanlegu verði og takist það verða slíkar ákvarðanir að sjálfsögðu bornar undir sveitarstjórn og litið á söluhagnaðinn sem auka tillegg í rekstrinum. Á þessu sést að öllu skiptir að hægja á verðbólgunni til þess að sveitarfélögum vítt og breytt um landið takist að standa undir lögbundinni þjónustu án þess að safna upp skuldum vegna reksturs.

### **Lokaorð**

Við gerð fjárhagsáætlunar Vopnafjarðarhrepps A- og B- hluta fyrir árið 2011 hefur verið leitast við að gæta hagræðis í áætlanagerð hinna mismunandi reikstrareininga sveitarfélagsins fyrir árið 2011. Forsendur tekna og gjalda hafa verið reiknaðar upp miðað við áætlaða verðlagsspá ársins 2011. Jafnframt hefur verið farið yfir gjaldskrár helstu þátta sveitarfélagsins með tilliti til hækkanna. Þá hefur og verið reynt að fara yfir einstaka gjaldaliði með sérstöku tilliti til þess hvort mögulegt er að hreyfa við þeim eða ekki. Á árinu er áætlað að endurskoða samninga við ýmsa þjónustuaðila sveitarfélagsins hvort heldur er á sviði verklegra framkvæmda, viðhalds almennt, tölvu-og skrifstofutækjapjónustu eða almennra innkaupa á rekstrarvörum með tilliti til þess að fá þau bestu kjör sem í boði eru á markaðnum.



Í áætluninni er lögð höfuðáhersla á að sinna allri grunnþjónustu sveitarfélagsins eins vel og nokkur kostur er. Framkvæmdir eru lágmarkaðar. Á yfirstandandi ári má segja að þær hafi nánast verið stöðvaðar. Í þessari áætlun er þó gert ráð fyrir 41,2 m.kr. fjárfestingu nettó, en nauðsynlegt er m. a. að ráðast í lagfæringar á vatnsveitu, ljúka leikskóla, gera gangstéttir o. fl. Sérstaklega þarf þó að fara yfir forgangsöröðun þessara verkefna. Með samvinnu við forstöðumenn deilda og stofnanna á yfirstandandi ári hefur verið reynt að hagræða sem kostur er í rekstri. Þessi vinna mun leiða til sparnaðar á komandi ári án þess að unnið sé eftir flötum niðurskurði útgjalda í heild. Í áætluninni er áætlað að selja eignir að markaðsvirði 30 m. kr. Í þessu tilliti verður reynt að selja þær rekstrareiningar sem sveitarfélagið þarf ekki nauðsynlega að eiga til þess að sinna grunnþjónustu. Hér er verið að tala um hlutabréf, jarðir, félagslegar íbúðir, hótél og fleiri eignir sem myndu losa fjármagn og rekstrarkostnað til framtíðar. Takist vel til í þessum efnum er mögulegt að greiða skuldir mun hraðar niður en útreiknaðar afborganir sveitarélagsins gera ráð fyrir. Í áætluninni er ráðgert að allar fjárfestingar og afborganir lána á næsta ári verði fjármagnaðar með hreinu veltufé frá rekstri og/eða sölu eigna. Að lokum vil ég þakka þeim fjölmörgu sem komu að vinnu áætlunarinnar fyrir gott samstarf og kalla eftir góðu samstarfi hér eftir sem hingað til. Ljóst er að bestur árangur næst með samstilltu átaki allra, sem að málum koma. Rétt er að hafa það hugfast að ekkert fyrirtæki er betra en fólkid sem við það starfar.

Vopnafirði 16.desember 2010.

Þorsteinn Steinsson  
sveitarstjóri