Ísafjarðarbær

Fjárhagsáætlun 2012

Inngangur.

Fjárhagsáætlun Ísafjarðarbæjar fyrir árið 2012 var samþykkt við síðari umræðu á fundi bæjarstjórnar þann 15. desember 2012.

Helstu niðurstöður áætlunarinnar eru að heildarrekstrartekjur, skatttekjur og aðrar tekjur, eru áætlaðar 2.965 m.kr. en heildarrekstrarútgjöld 2.506 m.kr. fyrir afskriftir og fjármagnsliði, sem eru áætlaðir 422 m.kr. Innri viðskipti 476 m.kr. eru dregin frá heildartekjum og gjöldum. Breytingar áfallinna lífeyrisskuldbindinga eru áætlaðar 50 m.kr. Niðurstöður rekstrarreiknings er 37 m.kr. hagnaður og samkvæmt niðurstöðu sjóðsstreymis þá er veltufé frá rekstri jákvætt sem nemur 375 m.kr. Fjárfestingar eru áætlaðar 217 m.kr. Afborganir lána lánastofnana eru áætlaðar 334 m.kr., stofnlán stofnana bæjarsjóðs 108 m.kr., samtals 442 m.kr. Nýjar lántökur eru áætlaðar um 200 m.kr. til fjárfestinga og endurfjármögnunar.

Framsetning fjárhagsáætlunar 2012 er samkvæmt fyrirmynd í auglýsingu um reikningsskil sveitarfélaga nr. 790/2001. Rekstrareiningum er skipt í A-hluta og B-hluta þar sem í A-hluta er aðalsjóður sveitarfélagsins auk annarra stofnana og sjóða sem fjármagnaðir eru að hluta eða að öllu leyti af skatttekjum. Í B-hluta eru stofnanir og fyrirtæki sveitarfélagsins sem eru að hálfu eða í meirihluta í eigu sveitarfélagsins en eru rekin sem fjárhagslega sjálfstæðar einingar.

Frá því að íslenskt hagkerfi varð fyrir alvarlegu áfalli vegna bankahruns haustið 2008 hefur svonefnd rammáætlun Ísafjarðarbæjar ekki verið virk. Til þess er ætlast af stjórnendum að þeir haldi aftur af útgjöldum með öllum tiltækum ráðum og fullnýti ekki fjárheimildir sé það mögulegt. Er þetta gert til að verja með öllum ráðum grunnþjónustu sveitarfélagsins.

Skýrar reglur eru um framkvæmd fjárhagsáætlunar. Forstöðumönnum deilda og sviðsstjórum er óheimilt að skuldbinda sveitarfélagið til útgjalda umfram fjárhagsáætlun nema fyrir liggi samþykki bæjarráðs til þeirrar útgjaldaaukningar. Sviðsstjórar eiga að tilkynna breytingar í rekstri á sviðsstjórafundum svo samstundis sé hægt að bregðast við og fara með málið fyrir bæjarráð þyki sýnt að fjárhagsáætlun standist ekki.

Í stefnuræðu bæjarstjóra er fjallað um almennar forsendur áætlunarinnar og umfang þjónustu sveitarfélagsins, um einstök verkefni sem framkvæma á svo og um ýmsar ákvarðanir sem að baki liggja tölulegum gildum.

Ísafirði, 15. desember 2012.

Daníel Jakobsson, bæjarstjóri.

Jón Halldór Oddsson, fjármálastjóri.

Rekstrarreikningur ársins 2012

Samþykkt áætlun   Dags. stöðu: 31.12.10

	Sjóðir í A-hluta			Sjóðir B-hluta			Samstæða alls		
	Samþykkt 2012 þús. kr.	Samþykkt 2011 þús. kr.	Reikningur 2010 þús. kr.	Samþykkt 2012 þús. kr.	Samþykkt 2011 þús. kr.	Reikningur 2010 þús. kr.	Samþykkt 2012 þús. kr.	Samþykkt 2011 þús. kr.	Reikningur 2010 þús. kr.
Tekjur:									
Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs	1.556.846	1.437.189	1.436.128	0	0	0	1.556.846	1.437.189	1.436.128
Framlag jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	450.235	384.641	510.882	0	0	0	450.235	384.641	510.882
Aðrar tekjur	565.806	321.695	341.114	427.260	559.661	599.618	958.305	766.658	781.673
Tekjur alls	**2.572.886**	**2.143.525**	**2.288.124**	**427.260**	**559.661**	**599.618**	**2.965.385**	**2.588.488**	**2.728.683**
Gjöld:									
Laun og launatengd gjöld	1.473.897	1.291.992	1.349.621	54.736	116.812	147.384	1.528.632	1.408.805	1.497.004
Breyting lífeyrisskuldbindinga	50.000	24.473	24.473	0	0	0	50.000	24.473	24.473
Annar rekstrarkostnaður	723.378	700.331	869.689	239.135	266.446	314.838	927.753	852.079	1.025.470
Rekstrargjöld af reglul. starfsemi	**2.247.275**	**2.016.796**	**2.243.783**	**293.871**	**383.259**	**462.222**	**2.506.385**	**2.285.357**	**2.546.947**
Rek.niðurst. af reglulegri starfs.	**325.612**	**126.729**	**44.341**	**133.389**	**176.402**	**137.396**	**459.000**	**303.131**	**181.737**
Aðrar tekjur(+) og gjöld(-):									
Afskriftir	-101.805	-96.957	-101.988	-66.972	-83.654	-131.743	-168.777	-180.611	-233.731
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurst. fyrir fjármagnsliði	**223.807**	**29.772**	**-57.647**	**66.416**	**92.748**	**5.653**	**290.223**	**122.520**	**-51.994**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-125.546	-106.131	-9.229	-127.561	-108.245	-89.076	-253.108	-214.376	-98.304
Rekstrarniðurstaða	**98.261**	**-76.359**	**-66.876**	**-61.145**	**-15.497**	**-83.423**	**37.115**	**-91.857**	**-150.299**

Efnahagsreikningur 31.12. 2012, Samþykkt áætlun

Allar upphæðir eru í þús. króna	Ský	2012 A hluti	2012 B hluti	2012 Samstæða	2011 A hluti	2011 B huti	2011 Samstæða
Eignir							
Fastafjármunir							
Varanlegir fastafjármunir							
Fasteignir		2.628.671	868.484	3.497.155	2.529.857	1.004.121	3.533.978
Veitukerfi, hafnarmannvirki		295.106	890.330	1.185.436	294.964	944.163	1.239.127
Vélar, áhöld og tæki		132.783	16.978	149.761	156.629	16.891	173.519
Framkvæmdir ársins		0	0	0	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjárm. alls		**3.056.560**	**1.775.792**	**4.832.352**	**2.981.449**	**1.965.174**	**4.946.624**
Áhættufjármunir og langtímakr							
Eignarhluti í félögum		529.059	0	529.060	546.799	0	546.799
Langtímakröfur		24.150	0	24.150	23.723	0	23.723
Langtímakröfur á eigin fyrirt.		168.987	0	0	207.138	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna		-19.357	0	-1.622	-48.595	0	-1.552
Áhættufjárm. og langt.kr. alls		**702.839**	**0**	**551.587**	**729.065**	**0**	**568.971**
Fastafjármunir alls		**3.759.399**	**1.775.792**	**5.383.939**	**3.710.515**	**1.965.174**	**5.515.594**
Veltufjármunir							
Skammtímakröfur							
Óinnheimtar tekjur		220.415	0	220.415	216.620	5.886	222.506
Næstaárs afborgun langtímakr.		19.357	0	1.622	48.595	0	1.552
Skammtímakröfur á eigin fyrirt		583.702	116.670	0	445.873	94.691	0
Aðrar skammtímakröfur		156.440	0	156.440	0	0	0
Skammtímakröfur alls		**979.915**	**116.670**	**378.478**	**711.088**	**100.577**	**224.058**
Handbært fé		36.376	0	36.376	13.227	689	13.916
Veltufjármunir alls		**1.016.290**	**116.670**	**414.853**	**724.315**	**101.266**	**237.974**
Eignir alls		**4.775.690**	**1.892.461**	**5.798.792**	**4.434.830**	**2.066.440**	**5.753.568**
Skuldir og eigið fé							
Eigið fé							
Eigið fé		1.212.508	-526.059	686.449	1.136.142	-509.733	626.408
Rekstrarniðurstaða ársins		98.261	-61.145	37.115	-76.359	-15.497	-91.857
Lóðir og lendur í efnahag		0	0	0	0	0	0
Eigiðfé alls		**1.310.769**	**-587.204**	**723.565**	**1.059.782**	**-525.231**	**534.552**
Biðreikningar		0	0	0	0	0	0
Skuldir							
Skuldbindingar							
Lífeyrisskuldbindingar		1.095.483	0	1.095.483	970.622	0	970.622
Aðrar skuldbindingar		0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar alls		**1.095.483**		**1.095.483**	**970.622**		**970.622**
Langtímaskuldir							
Skuldir við lánastofnanir		2.167.923	1.726.976	3.894.899	2.343.153	1.788.548	4.131.700
Næsta árs afb. langtímaskulda		-262.278	-95.237	-339.780	-243.823	-115.778	-312.558
Skuldir við eigin fyrirtæki		0	168.987	0	0	207.138	0
Langtímaskuldir alls		**1.905.645**	**1.800.726**	**3.555.119**	**2.099.329**	**1.879.908**	**3.819.142**
Skammtímaskuldir							
Skuldir við lánastofnanir		0	0	0	0	52.332	52.332
Viðskiptaskuldir		74.529	0	74.529	0	43.455	43.455
Næsta árs afb. langtímaskulda		262.278	95.237	339.780	243.823	115.778	312.558
Skuldir við eigin fyrirtæki		116.670	583.702	0	44.691	495.873	0
Aðrar skammtímaskuldir		10.317	0	10.317	16.582	4.325	20.907
Skammtímaskuldir alls		**463.793**	**678.940**	**424.625**	**305.096**	**711.763**	**429.252**
Skuldir og skuldb. samtals		**3.464.921**	**2.479.666**	**5.075.227**	**3.375.047**	**2.591.671**	**5.219.016**
Skuldir og eigið fé samtals		**4.775.690**	**1.892.461**	**5.798.792**	**4.434.830**	**2.066.440**	**5.753.568**

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2012, Samþykkt áætlun

Allar upphæðir eru í þús. króna	Ský	2012 A hluti	2012 B hluti	2012 Samstæða	2011 A hluti	2011 B huti	2011 Samstæða
Rekstrarhreyfingar							
Niðurstöður ársins		98.261	-61.145	37.115	-76.359	-15.497	-91.857
Liðir sem ekki hafa áhrif á fj							
(Söluhagn. eigna)/sölutap eign		0	9	9	-5.000	750	-4.250
Reiknaðar afskriftir		102.255	66.972	169.227	96.957	83.654	180.611
Verðbætur og gengismunur		54.906	63.726	118.631	34.721	51.406	86.127
Verðb. og gengism. langt. kraf		-12.005	12.478	473	-8.254	7.780	-474
Breyting lífeyrisskuldbindinga		50.000	0	50.000	24.473	0	24.473
Tapað hlutafé		0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri		**293.416**	**82.040**	**375.456**	**66.537**	**128.093**	**194.631**
Breytingar á skammtímaliðum							
Birgðir, lækkun		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur (hækkun)		0	0	0	14.746	61	14.807
Aðrar skammtímakröfur (hækkun)		0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun)		0	0	0	18.997	-2.800	16.197
Breytingar alls					**33.743**	**-2.739**	**31.004**
Handbært fé frá (til) rekstri		**293.416**	**82.040**	**375.456**	**100.280**	**125.354**	**225.635**
Fjárfestingahreyfingar:							
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm		-216.100	-1.200	-217.300	-62.354	-82.646	-145.000
Söluverð seldra rekstrarfjárm.		30.000	0	30.000	0	0	0
Niðurskrift snjóflóðavarnag.		0	0	0	0	0	0
Nýtt hlutafé		0	0	0	0	0	0
Veitt ný lán, langtímakröfur		0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna		51.065	0	1.622	1.552	0	1.552
Verðbréf breyting		0	0	0	0	0	0
Annað		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar alls		**-135.035**	**-1.200**	**-185.678**	**-60.803**	**-82.646**	**-143.448**
Fjármögnunarhreyfingar:							
Tekin ný langtímalán		200.000	0	200.000	130.000	70.000	200.000
Afborganir langtímalána		-260.563	-122.731	-333.852	-202.400	-113.994	-316.394
Rekstrarlán, breyting		-150.000	0	-150.000	0	0	0
Skammtímask. v. fjárfestinga		0	0	0	0	0	0
Eigin fyrirtæki, breyting		57.033	41.891	98.924	-721	721	0
Arðgreiðslur		0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar alls		**-153.531**	**-80.840**	**-184.928**	**-73.121**	**-43.273**	**-116.394**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		**4.850**	**0**	**4.850**	**-33.643**	**-565**	**-34.208**
Handbært fé í ársbyrjun		31.525	0	31.525	46.871	1.254	48.124
Handbært fé í árslok		**36.376**	**0**	**36.376**	**13.227**	**689**	**13.916**
Handbært fé í efnahag		0	0	0	0	0	0

Rekstraryfirlit Ísafjarðarbæjar **2012** **Samanburðarár:** **2011** **dags: 31.12**

Ísafjarðarbær

Athugið að allar upphæðir eru í þúsunum króna **Rekstraruppl.: Samþykkt áætlun**

M.fl.	Heiti	Heildar tekjur	Skatttekjur	Framlag Jöfn.sjóðs	Aðrar tekjur	Laun og launat.gj.	Br. lífeyris skuldb.	Annar rek. kostnaður	Afskriftir	Skattar og opinb.gj.	Samtals gjöld	Fjárm.gj. og tekjur	Niðurstöðu ársins	% af samanb.	Samþykkt áætlun
	Aðalsjóður														
00	Skatttekjur	2.007.081	1.556.846	450.235	0	0	0	0	0	0	0	0	2.007.081	110,17	1.821.830
02	Félagsþjónusta	285.958	0	0	285.958	-291.345	0	-123.405	0	-222	-414.972	0	-129.015	104,88	-123.009
03	Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
04	Fræðslumál	93.623	0	0	93.623	-768.232	0	-248.136	0	-430	-1.016.799	0	-923.176	99,80	-924.989
05	Menningarmál	15.248	0	0	15.248	-41.377	0	-69.068	0	-68	-110.512	0	-95.264	106,04	-89.834
06	Æskulýðs- og íþróttamál	113.610	0	0	113.610	-94.897	0	-214.534	0	-978	-310.409	0	-196.799	91,70	-214.606
07	Brunamál og almannavarnir	33.963	0	0	33.963	-46.280	0	-17.980	0	-400	-64.660	0	-30.697	101,73	-30.174
08	Hreinlætismál	96.407	0	0	96.407	0	0	-105.602	0	-6	-105.608	32	-9.169	116,87	-7.845
09	Skipulags- og byggingarmál	11.985	0	0	11.985	-17.391	0	-13.938	0	0	-31.329	0	-19.344	83,63	-23.130
10	Umferðar- og öryggismál	7.500	0	0	7.500	0	0	-107.447	0	0	-107.447	0	-99.947	82,08	-121.771
11	Umhverfismál	8.803	0	0	8.803	-11.316	0	-33.036	0	0	-44.352	0	-35.549	98,49	-36.094
13	Atvinnumál	4.138	0	0	4.138	-8.367	0	-20.662	0	-24	-29.053	0	-24.914	114,83	-21.697
20	Framlög	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	-10.000
21	Sameiginlegur kostnaður	38.950	0	0	38.950	-142.880	-50.000	-76.658	0	-255	-269.793	0	-230.843	121,37	-190.194
27	Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjö	0	0	0	0	0	0	-4.694	0	-384	-5.078	115.879	110.802	136,06	81.435
	Aðalsjóður alls	**2.717.267**	**1.556.846**	**450.235**	**710.186**	**-1.422.085**	**-50.000**	**-1.035.161**	**0**	**-2.768**	**-2.510.013**	**115.912**	**323.165**	294,00	**109.921**
	Aðrir sjóðir í Ahluta														
31	Eignasjóður, rekstur	208.755	0	0	208.755	-7.425	0	-62.016	-97.201	-34.275	-200.917	-238.320	-230.482	130,44	-176.700
33	Þjónustumiðstöð, rekstur	88.433	0	0	88.433	-44.387	0	-27.980	-4.604	-2.747	-79.718	-3.138	5.577	-58,21	-9.581
	Aðrir sjóðir í A-hluta alls	**297.188**	**0**	**0**	**297.188**	**-51.811**	**0**	**-89.996**	**-101.805**	**-37.022**	**-280.635**	**-241.458**	**-224.905**	120,73	**-186.281**
	Milliviðskipti	**-441.568**			**-441.568**			**441.568**			**441.568**				
	Rekstur sveitarsjóðs alls	**2.572.886**	**1.556.846**	**450.235**	**565.806**	**-1.473.897**	**-50.000**	**-683.588**	**-101.805**	**-39.790**	**-2.349.080**	**-125.546**	**98.261**	-128,68	**-76.359**
	Sjóðir í B-hluta														
41	Hafnarsjóður, rekstur	133.476	0	0	133.476	-31.226	0	-42.992	-16.044	-1.229	-91.491	-26.490	15.495	95,71	16.189
43	Vatnsveita, rekstur	67.745	0	0	67.745	0	0	-47.692	-11.487	-998	-60.176	17	7.586	25,89	29.303
53	Hlíf, rekstur	59.964	0	0	59.964	-12.498	0	-46.148	-10.012	-4.649	-73.307	-19.099	-32.442	71,94	-45.096
57	Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf.	96.000	0	0	96.000	-11.012	0	-37.298	-22.948	-17.358	-88.615	-72.504	-65.119	131,68	-49.453
61	Fráveita, rekstur	60.268	0	0	60.268	0	0	-38.620	-4.293	0	-42.914	-4.019	13.336	48,58	27.453
63	Funi, rekstur	9.807	0	0	9.807	0	0	-1.008	-2.188	-1.144	-4.341	-5.467	0	0,00	6.107
	Sjóðir í B-hluta alls	**427.260**	**0**	**0**	**427.260**	**-54.736**	**0**	**-213.758**	**-66.972**	**-25.377**	**-360.843**	**-127.561**	**-61.145**	394,56	**-15.497**
	Milliviðskipti	**-34.761**			**-34.761**			**34.761**			**34.761**				
	Ísafjarðarbær alls	**2.965.385**	**1.556.846**	**450.235**	**958.305**	**-1.528.632**	**-50.000**	**-862.586**	**-168.777**	**-65.167**	**-2.675.162**	**-253.108**	**37.115**	-40,41	**-91.857**

Efnahagsreikningur 31.12.2012, áætlun. Samþykkt

Allar upphæðir eru í þús. króna	2012 A hluti	2012 B hluti	2012 Samstæða	2012 Aðalsjóður	2012 Eignasjóður	2012 Þjónustumið	2012 Hafnarsjóður	2012 Vatnsveita	2012 Dvalarheimili	2012 Fráveita	2012 Funi	2012 Fastís
Eignir												
Fastafjármunir												
Varanlegir fastafjármunir												
Fasteignir	2.628.671	868.484	3.497.155	77.970	2.532.495	18.206	20.643		89.783		24.042	734.016
Veitukerfi, hafnarmannvirki	295.106	890.330	1.185.436		295.106		433.616	311.431		145.283		
Vélar, áhöld og tæki	132.783	16.978	149.761		122.991	9.792	16.978					
Framkvæmdir ársins												
Varanlegir rekstrarfjárm. alls	**3.056.560**	**1.775.792**	**4.832.352**	**77.970**	**2.950.592**	**27.998**	**471.236**	**311.431**	**89.783**	**145.283**	**24.042**	**734.016**
Áhættufjármunir og langtímakr												
Eignarhluti í félögum	529.059	0	529.060	529.059			0					
Langtímakröfur	24.150		24.150	24.150								
Langtímakröfur á eigin fyrirt.	168.987			1.390.760								
Næsta árs afb. langtímakrafna	-19.357		-1.622	-82.712								
Áhættufjárm. og langt.kr. alls	**702.839**	**0**	**551.587**	**1.861.257**			**0**					
Fastafjármunir alls	**3.759.399**	**1.775.792**	**5.383.939**	**1.939.227**	**2.950.592**	**27.998**	**471.236**	**311.431**	**89.783**	**145.283**	**24.042**	**734.016**
Veltufjármunir												
Skammtímakröfur												
Óinnheimtar tekjur	220.415		220.415	220.415								
Næstaárs afborgun langtímakr.	19.357		1.622	82.712								
Skammtímakröfur á eigin fyrirt	583.702	116.670		1.796.533				116.670				
Aðrar skammtímakröfur	156.440		156.440	156.440								
Skammtímakröfur alls	**979.915**	**116.670**	**378.478**	**2.256.101**				**116.670**				
Handbært fé	36.376		36.376	36.376								
Veltufjármunir alls	**1.016.290**	**116.670**	**414.853**	**2.292.476**				**116.670**				
Eignir alls	**4.775.690**	**1.892.461**	**5.798.792**	**4.231.703**	**2.950.592**	**27.998**	**471.236**	**428.101**	**89.783**	**145.283**	**24.042**	**734.016**

Efnahagsreikningur 31.12.2012, áætlun. Samþykkt

Allar upphæðir eru í þús. króna	2012 A hluti	2012 B hluti	2012 Samstæða	2012 Aðalsjóður	2012 Eignasjóður	2012 Þjónustumið	2012 Hafnarsjóður	2012 Vatnsveita	2012 Dvalarheimili	2012 Fráveita	2012 Funi	2012 Fastís
Skuldir og eigið fé												
Eigið fé												
Eigið fé	1.212.508	-526.059	686.449	2.148.115	-845.149	-90.458	83.508	420.515	-238.438	27.302	-249.639	-569.306
Rekstrarniðurstaða ársins	98.261	-61.145	37.115	323.165	-230.482	5.577	15.495	7.586	-32.442	13.336		-65.119
Lóðir og lendur í efnahag												
Eigiðfé alls	**1.310.769**	**-587.204**	**723.565**	**2.471.280**	**-1.075.631**	**-84.881**	**99.002**	**428.101**	**-270.880**	**40.637**	**-249.639**	**-634.426**
Biðreikningar												
Skuldir												
Skuldbindingar												
Lífeyrisskuldbindingar	1.095.483		1.095.483	1.095.483								
Aðrar skuldbindingar												
Skuldbindingar alls	**1.095.483**		**1.095.483**	**1.095.483**								
Langtímaskuldir												
Skuldir við lánastofnanir	2.167.923	1.726.976	3.894.899	463.425	1.704.498		358.160				65.991	1.302.825
Næsta árs afb. langtímaskulda	-262.278	-95.237	-339.780	-82.421	-235.595	-7.617	-41.453		-17.735		-4.463	-31.587
Skuldir við eigin fyrirtæki		168.987			1.197.783	23.990			168.987			
Langtímaskuldir alls	**1.905.645**	**1.800.726**	**3.555.119**	**381.003**	**2.666.686**	**16.374**	**316.707**		**151.252**		**61.529**	**1.271.238**
Skammtímaskuldir												
Skuldir við lánastofnanir												
Viðskiptaskuldir	74.529		74.529	74.529								
Næsta árs afb. langtímaskulda	262.278	95.237	339.780	82.421	235.595	7.617	41.453		17.735		4.463	31.587
Skuldir við eigin fyrirtæki	116.670	583.702		116.670	1.123.942	88.889	14.074		191.676	104.646	207.690	65.617
Aðrar skammtímaskuldir	10.317		10.317	10.317								
Skammtímaskuldir alls	**463.793**	**678.940**	**424.625**	**283.936**	**1.359.537**	**96.505**	**55.527**		**209.411**	**104.646**	**212.152**	**97.204**
Skuldir og skuldb. samtals	**3.464.921**	**2.479.666**	**5.075.227**	**1.760.423**	**4.026.222**	**112.879**	**372.234**		**360.663**	**104.646**	**273.681**	**1.368.442**
Skuldir og eigið fé samtals	**4.775.690**	**1.892.461**	**5.798.792**	**4.231.703**	**2.950.592**	**27.998**	**471.236**	**428.101**	**89.783**	**145.283**	**24.042**	**734.016**

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2012, áætlun. Samþykkt

Allar upphæðir eru í þús. króna	2012 A hluti	2012 B hluti	2012 Samstæða	2012 Aðalsjóður	2012 Eignasjóður	2012 Þjónustumið	2012 Hafnarsjóður	2012 Vatnsveita	2012 Dvalarheimili	2012 Fráveita	2012 Funi	2012 Fastís
Rekstrarhreyfingar												
Niðurstöður ársins	98.261	-61.145	37.115	323.165	-230.482	5.577	15.495	7.586	-32.442	13.336		-65.119
Liðir sem ekki hafa áhrif á fj												
(Söluhagn. eigna)/sölutap eign		9	9									9
Reiknaðar afskriftir	102.255	66.972	169.227	450	97.201	4.604	16.044	11.487	10.012	4.293	2.188	22.948
Verðbætur og gengismunur	54.906	63.726	118.631	13.752	41.153		11.217				1.287	51.222
Verðb. og gengism. langt. kraf	-12.005	12.478	473	-82.529	68.903	1.621			10.086	2.391		
Breyting lífeyrisskuldbindinga	50.000		50.000	50.000								
Tapað hlutafé												
Veltufé frá rekstri	**293.416**	**82.040**	**375.456**	**304.839**	**-23.224**	**11.802**	**42.756**	**19.073**	**-12.344**	**20.020**	**3.475**	**9.060**
Breytingar á skammtímaliðum												
Birgðir, lækkun												
Óinnheimtar tekjur (hækkun)												
Aðrar skammtímakröfur (hækkun)												
Skammtímaskuldir, (lækkun)												
Breytingar alls												
Handbært fé frá (til) rekstri	**293.416**	**82.040**	**375.456**	**304.839**	**-23.224**	**11.802**	**42.756**	**19.073**	**-12.344**	**20.020**	**3.475**	**9.060**
Fjárfestingahreyfingar:												
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm	-216.100	-1.200	-217.300	-2.100	-214.000		-1.200					
Söluverð seldra rekstrarfjárm.	30.000		30.000	30.000								
Niðurskrift snjóflóðavarnag.												
Nýtt hlutafé												
Veitt ný lán, langtímakröfur												
Afborganir langtímakrafna	51.065		1.622	110.271								
Verðbréf breyting												
Annað												
Fjárfestingarhreyfingar alls	**-135.035**	**-1.200**	**-185.678**	**138.171**	**-214.000**		**-1.200**					
Fjármögnunarhreyfingar:												
Tekin ný langtímalán	200.000		200.000		200.000							
Afborganir langtímalána	-260.563	-122.731	-333.852	-80.456	-232.195	-7.118	-40.111		-16.574	-32.869	-4.377	-28.801
Rekstrarlán, breyting	-150.000		-150.000	-150.000								
Skammtímask. v. fjárfestinga												

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2012, áætlun. Samþykkt

Allar upphæðir eru í þús. króna	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012	2012
	A hluti	B hluti	Samstæða	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustumið	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Dvalarheimili	Fráveita	Funi	Fastís
Eigin fyrirtæki, breyting	57.033	41.891	98.924	-207.703	269.420	-4.684	-1.445	-19.073	28.918	12.849	902	19.741
Arðgreiðslur												
Fjármögnunarhreyfingar alls	**-153.531**	**-80.840**	**-184.928**	-438.159	237.224	-11.802	-41.556	-19.073	12.344	-20.020	-3.475	-9.060
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**4.850**	**0**	**4.850**	4.850	0	0	0		0			0
Handbært fé í ársbyrjun	31.525		31.525	31.525								
Handbært fé í árslok	**36.376**	**0**	**36.376**	36.376	0	0	0		0			0
Handbært fé í efnahag												

Framkvæmdir og fjárfestingar 2012

Málaflo	Upphæð Ísaf.	Hlutur ríkisins	Samtals	Lýsing	Athugasemd
29	2.100.000	0	2.100.000	Kaup á hlutafé í Landskerfi bókasafna hf (Gegnir)	
32	1.000.000	0	1.000.000	Nýtt kerfi á Tæknideild, Infrapad	
32	4.000.000	0	4.000.000	Tölvukaup	
32	8.000.000	0	8.000.000	Hugbúnaðarkaup og uppfærslusamningar (Microsoft,Navision,One System, IBM,Apple og fl.)	
32	0	0	0	Leiktæki og fallvarnir við Grunnskóla Önundarfjarðar. 3 mkr. fellar út	
32	8.000.000	0	8.000.000	Lóðaframkvæmdir við Grunnskóla Önundarfjarðar. 8 mkr. felldar út.	
32	15.000.000	135.000.000	150.000.000	Snjóflóðavarnir undir Gleiðarhjalla	
32	13.000.000	117.000.000	130.000.000	Snjóflóðavarnir undir Kubba	
32	12.000.000	0	12.000.000	Hjallabyggð, greiðsla til einstaklinga sem kostuðu gatnaframkvæmdir	
32	0	0	0	Túngata, Suðureyri, gangstétt. 3 mkr. felldar út.	
32	0	0	0	Stígur milli Hlíðarvegar og Hjallavegar. 2 mkr. felldar út	
32	0	0	0	Grenilundur (tunga) kantsteinn og gangstétt. 2,4 mkr. felldar út.	
32	0	0	0	Tungubraut, gangstétt. 4 mkr. felldar út.	
32	0	0	0	Laga lóðr við Grunnskólann á Suðureyri. 8 mkr. felldar út.	
32	0	0	0	Leiktæki og fallvarnir við Grunnskólann á Suðureyri. 3 mkr. felldar út.	
44	0	0	0	Setja upp skjákerfi. 9 mkr. felldar út.	
44	0	0	0	Kranahús í Stórurð. 8 mkr. felldar út.	
32	150.000.000	0	150.000.000	Hjúkrunarheimili	
44	0	0	0	Vatnslögn frá Grænagarði út Seljalandsveg. 5,5 mkr. felldar út.	
54	0	0	0	Þakviðgerð á Hlíf, til greiðslu 2012. Greitt 2011.	
62	0	0	0	Útrás Suðureyri. 9,5 mkr. felldar út.	
64	0	0	0	Breyting á Funa í átt að flokkunarstöð. 9 mkr. felldar út.	
42	0	0	0	Lagnir og þekja á Mávagarði. 40 mkr. fjárf. felldar út	
42	0	0	0	Endurnýjun stálþils á Suðureyri. 66 mkr. felldar út	
42	0	0	0	Endurnýjun innsiglingamerkja í Skutulsfirði. 5 mkr. fellar út	
42	1.200.000	0	1.200.000	Veðurstöð og sjávarhæðarmælir	
42	0	0	0	Skábraut á Ísafirði. 4,5 mkr. fellar út	
62	0	0	0	2. áfangi Dalbrautar, holræsi og lagnir. 35 mkr. felldar út.	
62	0	0	0	2. áfangi Hallabrekka og Króksbrekka. 30 mkr. felldar út.	
32	3.000.000	0	3.000.000	Stjórnbúnaður á slökkvistöð.	
32	0	0	0	Salthús á Þingeyri. 3 mkr. felldar út.	
Samtal	**217.300.000**	**252.000.000**	**469.300.000**		

B. Greinargerðir bæjarstjóra

ÍSAFJARÐARBÆR

Stjórnsýsluhúsinu, 400 Ísafjörður
sími: 450 8000, fax: 450 8008
info@isafjordur.is isafjordur.is

Ísafirði 12. desember 2011

Greinagerð með fjárhagsáætlun 2012

Niðurstaða reksturs

Fjárhagsáætlun Ísafjarðarbæjar er nú lögð fram til seinni umræðu. Í henni er gert ráð fyrir að samstæða Ísafjarðarbæjar verði rekin með um 37 m.kr. hagnaði. Þ.a. er áætlaður hagnaður A-hluta 98 m.kr. en 61 m.kr. tap í B-hluta. Þ.a. er gert ráð fyrir 65 m.kr. tapi af rekstri Fasteigna Ísafjarðarbæjar ehf. og að málaflokkurinn Hlíf verði neikvæður um 32,4 m.kr. Aðrar B-hluta stofnanir eru áætlaðar með jákvæða afkomu.

Veltufé frá rekstri er áætlað um 375 m.kr. Þ.a. 293 m.kr. í A-hluta og 82 m.kr. í B-hluta. Næsta árs afborganir eru um 334 m.kr. Veltufé umfram næsta árs afborganir eru því 41 m.kr. Fjárfestingar eru áætlaðar 217 m.kr. og sala eigna (Austurvegur 2) á að gefa a.m.k. 30 m.kr. M.v. óbreytta stöðu skammtímaliða er þ.a.l. gert ráð fyrir að tekin verði lán að upphæð 200 m.kr. til að fjármagna fjárfestingar þ.a. 150 m.kr. vegna hjúkrunarheimilis. Gangi þetta eftir munu skuldir bæjarins lækka um 134 m.kr. á árinu án verðbóta.

Skuldahlutfall

Skuldahlutfall sveitarfélagsins er nú um 180% en skv. sveitarstjórnarlögum þarf staðan að vera komin undir 150% skuldahlutfall innan 3ja ára.

Mikilvægasta markmiðið við gerð áætlunar fyrir næsta ár er að veltufé frá rekstri dugi til að standa undir fjárfestingum og því að lækka skuldir í 150% a næstu þremur árum. Vaxtaberandi skuldir og skuldbindingar samstæðu Ísafjarðarbæjar eru áætlaðar nú í árslok um 5,2 ma. Afborganir lána árið 2012 eru áætlaðar um 334 m.kr. en vaxtaberandi skuldir eru um 4 ma.kr. Það samsvarar um 12,0 árs meðallánstíma.

M.v. um 5,2 ma.kr. skuldir og 2.900 m.kr. veltu er *skuldahlutfall bæjarins því um 179%*. Ef Fasteignir Ísafjarðabæjar ehf. eru undanskildar eru skuldir bæjarins um 3.900 m.kr. en tekjurnar 2.800 m.kr. Skuldahlutfall án FastÍs er því 139%. M.v. 2.900 m.kr. tekjur mega skuldirnar því ekki vera hærri en 4.400 m.kr. Á næstu þremur árum þarf því að ná skuldunum niður um 800 m.kr. eða um 266 m.kr. á ári m.v. óbreyttar tekjur. Tilkoma hjúkrunarheimilis mun jafnframt spila þarna inní, en líklegt verður að telja að slík framkvæmd muni ekki vera tekin inn í skuldahlutfall sveitarfélaga. Fjárfesting í þeirri framkvæmd er um 900 m.kr. en tekjurnar eru um 75 m.kr. á ári. Skuldahlutfall þeirrar framkvæmdar er því vel yfir 1000% líkt og í FastÍs.

Ef við reynum að meta þróun á skuldahlutfalli Ísafjarðarbæjar næstu þrjú árin má skoða töflu hér neðar.

Hægra megin er tafla sem sýnir að m.v. að veltufé frá rekstri yrði jafnt afborgunum langtímalána eða 334 m.kr. og að fjárfest yrði fyrir 100 m.kr. á ári og verðbólga væri tekin út úr dæminu þannig að tekjur sveitarfélagsins myndu vaxa til jafns við verðbólgu þá væri skuldahlutfall bæjarins komið í 150% í lok árs 2014.

M.v. óbreyttar tekjur og að verðbólga væri 3,5% yrði skuldahlutfallið m.v. sömu forsendur hinsvegar 164%. Tekjur þyrftu að vaxa um 10% til að hlutfallið væri innan 150% reglunnar og verða 3,2 ma.kr. í lok þessa tímabils

Inn í þessu er ekki leiðrétting á skuldum FastÍs sem myndi gera gríðarlega mikið fyrir sveitarfélagið ef árangur myndi nást í þeim efnum.

Áætluð þróun skulda með og án verðbólgu.

Verðbólga	3,50%			3,50%		
Tekjur	2.900			2.900		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014
Skuldir 1/1	3.958	3.725	3.492	3.958	3.864	3.766
Skuldbindingar	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Afborgun	-333	-333	-333	-333	-333	-333
Verðbætur				139	135	132
Fjárfesting	100	100	100	100	100	100
Skuldir 31/1	4.825	4.592	4.359	4.964	4.866	4.765
Skuldahlutfall	166%	158%	150%	171%	168%	164%
					110%	3.176

Yfirlit yfir skuldir Ísafjarðarbæjar

Nr.	Heiti	Staða m.kr.
61121	Lánasjóðir ríkisins innlend	6
61123	Lánasjóður sveitarfél. innlend	1.395
61125	Önnur lán innlend	431
61131	Lánasjóðir ríkisins erlend	
61133	Lánasjóður sveitarfél. erlend	544
61135	Önnur lán erlend	206
61181	Ofanflóðasjóður, V000-0013	31
61182	Ofanflóðasjóður, V000-0028	43
61199	**Skuldir við lánastofnanir alls**	**2.656**
	Íbúðalánasjóður	1.302
	Skuldir samtals	**3.958**

Markmið um niðurstöðu

Í upphafi fjárhagsáætlunarvinnunnar var sett það markmið að ná veltufé frá rekstri jöfnu og næsta árs afborgunum. Þ.e. 334 m.kr. auk þess að eiga a.m.k. helming upp í fjárfestingar. Jafnframt var sett markmið um að að lækka laun í A-hluta niður í 57,5% af veltu en það er meðaltal sveitarfélaga á árinu 2010.

Launakostnaður bæjarins á þessu ári er nú áætlaður um 1625-50 m.kr. M.v. það er lækkun launa á milli ára áætluð um 100-120 m.kr. en launakostnaður í áætlun er 1528 m.kr. í samstæðu á næsta ári en 1473 m.kr. Laun sem hlutfall af áætlaðri veltu eru því 57% í A-hluta og 52% í samstæðu.

Föst yfirvinna hefur verið lækkuð um 23-25 m.kr. og er nú áætluð um 44 m.kr. án launatengdra gjalda. Sparnaðurinn hefur náðst fram með því að segja upp fastri yfirvinnu 12-14 m.kr. og almennri lækkun með breytingu á fyrirkomulagi á greiðslum orlofs af fastri yfirvinnu um 10 m.kr.

Almennar forsendur
Verðbólga 4%
Óbreytt gengi
Aðrar tekjur og annar rekstrarkostnaður hækkaður um 5% frá fyrra ári.

Gjaldskrár.
Allar gjaldskrár hafa verið hækkaðar þannig að þær gefi 5% meiri tekjur að jafnaði. Þó eru nokkrar undantekningar þar á.

Gjaldskrá leikskóla hefur ekki verið hækkuð en fimm ára afsláttur felldur niður frá 1. febrúar.

Málaflokkar

00 - Skatttekjur.

Áætlunin gerir ráð fyrir að skatttekjur verði um 1557 m.kr. sem er hækkun um 1437 m.kr. frá árinu áður. Mestu munar um að útsvar er áætlað um 30 m.kr. meira en rauntölur fyrir 2011 gera ráð fyrir. Fasteignaskattar hafa einnig verið hækkaðir verulega og eru áætlaðir um 221 m.kr. en voru 169 m.kr. á þessu ári. Hækkunin er tvíþætt. Annarsvegar er um að ræða 7% hækkun á fasteignamati á milli ára en hinsvegar hefur fasteignaskatturinn verið hækkaður úr 0,45% í 0,65%. Vatns- og holræsagjöld hafa verið lækkuð um sem því nemur. Sama á við um tekjur af lóðarleigu.

Þegar útsvar fyrir 2012 var áætlað var árið í ár framreiknað með launahækkunum á almennum vinnumarkaði sem eru að meðaltali 4,9%. Jafnframt er gert ráð fyrir að breyting á vinnuafli sé neikvæð um 2,5% sem er þróun s.l. 12 mánaða. [mannfjöldi og atvinnustig].

Þróun útsvars – **Áætlun þessa árs gerði ráð fyrir 1233 m.kr. án 0,25% útsvars vegna fatlaðra sem er um 25 m.kr.**

	2008	2009	2010	2011	Áæ 2012	Lr. 2012
Jan	92.660.603	119.891.902	106.796.387	106.725.632	108.860.145	108.860.145
Feb	102.010.362	84.310.437	111.564.103	114.768.971	117.064.350	100.087.324
Mar	92.687.987	91.922.766	101.364.833	140.114.292	147.820.578	100.087.324
Apr	65.838.954	97.063.860	83.333.729	33.532.744	35.377.045	100.087.324
Maí	88.808.341	93.708.208	101.868.500	102.011.244	107.621.862	107.621.862
Jún	99.803.314	101.541.294	101.279.659	119.514.688	118.917.115	118.917.115
Júl	87.923.997	106.933.523	115.316.852	120.340.094	120.941.794	120.941.794
Ágú	123.766.292	115.570.449	87.628.697	120.637.463	121.240.650	121.240.650
Sep	74.638.863	103.768.135	112.272.799	110.057.826	110.608.115	110.608.115
Okt	100.098.624	104.182.652	108.961.093	107.772.000	108.310.860	108.310.860
Nóv	81.528.594	97.719.168	104.859.055	103.286.169	103.802.600	103.802.600
Des	170.518.037	81.715.590	104.483.092	102.915.846	103.430.425	103.430.425
	1.180.283.968	1.198.327.984	1.239.728.799	1.281.676.969	1.303.995.540	

Jöfnunarsjóður

Áætlanir frá jöfnunarsjóði liggja nú fyrir. Gert er ráð fyrir að tekjur úr sjóðnum verði um 450 m.kr. samanborið við 386 m.kr. á þessu ári. Framlög eru almennt að hækka auk þess sem að nýtt framlag, vegna tónlistarkennslu skilar um 6,6 m.kr. Ekki er gert ráð fyrir auka framlagi en sá liður skilaði okkur 33 m.kr á þessu ári.

02 - Félagsmál

Gert er ráð fyrir að framlög til málaflokks 02, félagsmál verði um 129 m.kr. Það er minna en á þessu ári sem stafar fyrst og fremst af áætlaðri hækkun á tekjum vegna málefna fatlaðs fólks. Tekjur 2011 voru áætlaðar 185 m.kr. en eru áætlaðar 241 m.kr. á næsta ári sem er nálægt raunkostnaði.

Einnig hafa verið gerðar nokkrar breytingar á sviðinu. Í fyrsta lagi vegna tilkomu málefna fatlaðra og samþættingu þess málaflokks við starfsemi bæjarins. Í öðru lagi hafa deildir sem flokkast undir félagsþjónustu verið fluttar af málaflokk 53 Hlíf inn á sviðið og í þriðja lagi hefur nokkrum starfsmönnum verið skipt upp á deildir til að sýna betur raunkostnað við hverja deild samhliða því að breytingar hafa komið til vegna uppskiptingar Skóla- og fjölskyldusviðs í tvö svið.

02-01 Félagsmálanefnd

Óbreytt, gert ráð fyrir 14 fundum.

02-02 Félagsmálasvið

Í framhaldi af uppskiptingu Skóla- og fjölskyldusviðs þurfti að búa til deild fyrir sameiginlegan kostnað. 02-02 verður fyrir Fjölskyldusvið. 32% af stg. deildarstjóra og 5% af stg. sviðsstjóra fært yfir á 02-51.

Breyting gerð á ræstingu. Lækkar kostnað um c.a. kr. 479.000 á árinu (annað eins á 04-02).

02-11 Fjárhagsaðstoð

Áætlun miðast við stöðu þessa árs. Lækkun um c.a. eina milljón. Breytingar á reglum um sérstakar húsaleigubætur hafa að hluta áhrif á þetta.

02-18 Húsaleigubætur

Áætlun miðast við stöðu þessa árs. Sérstakar húsaleigubætur, hækka lítillega.

02-30 Barnaverndarnefnd

Óbreytt, gert ráð fyrir átta fundum.

02-31 Barnavernd

Samið um afnám greiðslna fyrir útköll á bakvakt. Kr. 295.000,-. Samið um afnám yfirvinnu tilsjónar kr. 590.000,-. 20% stg. deildarstjóra í barnavernd fært yfir á 02-51 kr. 1.316.763,-.

02-40 Þjónustuhópur aldraðra

Óbreytt.

02-41 Vinnustofa, Ísafirði

Breyta fyrirkomulagi á samsetningu launa hjá forstöðumanni vinnustofu. Föst yfirvinna verði afnumin en þess í stað greitt fyrir útköll. Grunnlaun endurskoðuð.

02-42 Félagsstarf aldraðra, Flateyri
Óbreytt.

02-43 Félagsstarf aldraðra, Þingeyri
Lækkun á stg. um 5% frá 1. janúar 2012, kr. 57.000,-.

02-44 Heimaþjónusta
Bætt var við 75% stöðugildi á þessu ári vegna aukinnar þarfar fyrir þjónustu (Fór fyrir félagsmálanefnd og bæjarstjórn). Jafnframt var 60% stöðugildi deildarstjóra, sem áður var skráður starfsmaður á Skóla- og fjölskylduskrifstofu, fært yfir á heimaþjónustu.

02-46 Hlíf, dagdeild
Stöðugildi deildarstjóra lækkað um 80% á árinu 2011. Deildarstjóri hefur fimm yfirvinnutíma fast í mánuði og vinnur þá alla. Samsetning launa verður endurskoðuð, líkast til bætt við prósentuhlutfall starfsins og yfirvinna afnumin.

02-47 Suðureyri, dagdeild
Ekkert gert frekar. Stöðugildum fækkað á árinu 2011 um 40%.

02-51 Málefni fatlaðra, sameiginlegt
Ekki var ráðið í starf ráðgjafa á fullorðinssviði í 80% stöðugildi (hætti 1. júní 2011). Fullnýtt 2,02 stöðugildi í stjórnun á fötlunarsviði þannig: Sviðsstjóri 50%, ráðgjafi í fötlunarþjónustu 100%, deildarstjóri félagsþjónustu 32%, deildarstjóri í barnavernd 20%. Lækkar hlutf. stg. sem þessu nemur á viðkomandi deildum.

Inni á þessum lið eru jafnframt tvö 70% stöðugildi starfsmanna í Vesturafli þ.e. laun forstöðumanns og starfsmanns. Laun þeirra greiðast af BsVest.

02-52 Félagsleg liðveisla
Gert ráð fyrir að kostnaður lækki lítillega vegna fækkunar á yfirvinnutímum.

02-54 Ferðaþjónusta fatlaðra
Samningur er vísitölutengdur, því gert ráð fyrir hækkun. Jafnframt er gert ráð fyrir að gjaldtaka hefjist vegna aksturs fyrir öryrkja 18 ára og eldri og aldraðra. Þetta verður boðið út á árinu.

02-55 Frekari liðveisla
Fjárhagsáætlun frekari liðveislu fyrir árið 2012 er kr. 19.561.080,-. Til samanburðar voru rauntölur rekstrar árið 2010 hjá Svæðisskrifstofu kr. 21.430.279,- en áætlun Svæðisskrifstofu fyrir árið 2011 gerði ráð fyrir kr. 20.076.537,-.
Sótt um kr. 1.895.707,- í BsVest vegna 39% stg. í þrjá mánuði. Sótt um kr. 79.081,- BsVest vegna 8% stg. í tvo mánuði.

02-56 Búseta, Sindragötu, Fjarðarstræti, Stórholti

Fjárhagsáætlun búsetu (fimm einingar) fyrir árið 2012 er kr. 109.319.357,-. Til samanburðar má geta þess að hjá Svæðisskrifstofu voru rauntölur rekstrar fyrir árið 2010 kr. 80.976.676,- en fjárhagsáætlun Svæðisskrifstofu fyrir árið 2011 gerði ráð fyrir kr. 83.260.948,-.

Sótt um í BsVest vegna launakostnaðar forstöðumanns frá 9. janúar til 28. febrúar **kr. 1.178.879,-.**

02-57 Skammtímavistun

Fjárhagsáætlun skammtímavistunar fyrir árið 2012 er kr. 44.817.722,-. Til samanburðar má geta þess að hjá Svæðisskrifstofu voru rauntölur rekstrar fyrir árið 2010 kr. 45.118.499,- en fjárhagsáætlun Svæðisskrifstofu fyrir árið 2011 gerði ráð fyrir kr. 39.950.393,- í rekstri.

02-58 Hvesta

Fjárhagsáætlun Hvestu fyrir árið 2012 er kr. 30.625.359,-. Til samanburðar má geta þess að hjá Svæðisskrifstofu voru rauntölur rekstrar fyrir árið 2010 kr. 31.844.251,- en fjárhagsáætlun Svæðisskrifstofu gerði ráð fyrir kr. 28.928.448,- í rekstri árið 2011.

04 - Fræðslumál

04-02 Skólaskrifstofa

Talkennari verður í fæðingarorlofi frá 1. maí (sennilega fyrr) vegna barnsburðar og því lækkar launakostnaður vegna hans. Á móti kemur að kaupa þarf einhverja þjónustu talkennara haustið 2012. Skólasálfræðingur hefur sagt upp, skoða þarf það mál en kaupa þarf þjónustu. Þá er búið að flytja Ráðgjafa barna (Leikskólafulltrúa/skólafulltrúa) á sviðið af 02

04-11 Eyrarskjól

Börnum í sveitarfélaginu fer fækkandi og tölur gefa okkur til kynna að ekki munu koma inn 40 börn (sem náð hafa aldri) inn á leikskólann næsta sumar í stað þeirra sem fara út í vor. Gert er ráð fyrir því að fækki um einn starfsmann næsta sumar og fækkun barna á yngstu deildinni verði 2-4 börn. sparnaður í launum um kr. 1.5 m.kr. árið 2012 en tæpar fjórar milljónir á ársgrundvelli. Búið er að ná hluta af þessu nú þegar.

04-12 Sólborg

Sólborg hefur haft tvö stöðugildi í afleysingar og auk þess sem aðstoðarleikskólastjóri er ekki skilgreindur deildastjóri á deild líkt og á Eyrarskjóli þannig að starfsmenn til afleysingar hafa verið þrír.

Ekki hefur verið um afleysingu að ræða á Eyrarskjóli. Á Sólborg hafa verið mikil veikindi (langvarandi) og því hefur aðstoðarleikskólastjóri verið deildarstjóri en að auki hefur ekki verið ráðið í eina afleysingarstöðu sem losnaði. Með fækkun barna líkt og á Eyrarskjóli, minnkun á afleysingarstöðum og þeirrar staðreyndar að skjólstæðingar annars stuðningsfulltrúans útskrifast í vor er gert ráð fyrir fækkun stöðugilda kennara og stuðningsfulltrúa um 3,25 og jafnvel meira ef mikil fækkun verður á börnum. Búið er að fækka um rúmlega tvær stöður nú þegar með því að ráða ekki í það sem hefur losnað og því er vonast til að komist verði hjá uppsögnum.

04-16 Grænigarður

Engar breytingar fyrirsjáanlegar á Grænagarði nema þá helst fjölgun barna. Bætt var við ½ stöðugildi nú í nóvember.

04-18 Laufás

Í minni leikskólunum er hlutfallslega mun meiri hreyfing á starfsfólki og börnum og hafa leikskólastjórar verið mjög duglegir við að gera breytingar eins og þarf og ekki hefur verið um neina ofmönnun þar að ræða. Á Laufási eru uppi hugmyndir um að gera breytingar á ræstingunni þannig að uppmælingin sé minni og ætti að sparast um kr. 500 þ.kr. við það.

04-19 Tjarnarbær

Á Tjarnabæ er fyrirséð fækkun barna seinni hluta árs 2012 og því mun fækka þar um eitt stöðugildi. Við það sparast um 1,65 m.kr.

04-21 Grunnskólinn á Ísafirði

Ráðinn var sérfræðingur til að sinna sérstakri kennslu nú í ágúst og gera þarf ráð fyrir honum fyrri hluta árs 2012. Þá á að vera hægt að fækka um tvo stuðningsfulltrúa (1,4 stöðugildi) næsta haust vegna nemenda sem eru að útskrifast. Þá er gert ráð fyrir að frímínútnagæsla flytjist að stórum hluta yfir á skólaliða. Líklegt er að segja þurfi einhverjum kennurum upp vegna fækkunar barna fyrir næsta vor. Það ræðst af þeim kennslustundum sem skólanum verður úthlutað. Sá sparnaður kemur hinsvegar ekki til fyrr en eftir árið 2012 þar sem um biðlaunarétt er að ræða.

Sveitarfélagið þarf að móta sér framtíðarsýn vegna fræðslumála og skýrslu HLH sem kemur í desember. Ekki er hægt að fara í miklar breytingar í grunnskólum fyrr en í vor þannig að við höfum tíma fram í febrúar.

04-22 Dægradvöl

Ekki gert ráð fyrir breytingum. Umsjónarmaður er í 87,5% starfi í 9,5 mánuði, leiðbeinandi og stuðningsfulltrúar (vegna fatlaðra barna) samtals fjórir starfsmenn. Þrír af þessum starfsmönnum eru í 37,5% starfi í 9,5 mánuð. Áður voru stuðningsfulltrúar færðir á félagssviði undir liðveislu fatlaðra barna sem skýrir hækkun launa hér.

04-26 Grunnskóli Önundarfjarðar

Hér hefur nemendum verið að fækka mikið og næsta haust verða þeir einungis 18-19. Gert er ráð fyrir að hægt sé að spara um ½ stöðugildi seinni hluta árs en meiri fækkun kennara kostar biðlaun og því næst ekki meiri sparnaður árið 2012 þó svo farið yrði í uppsagnir.

04-28 Grunnskólinn á Þingeyri

Í Grunnskólanum á Þingeyri á að nást sparnaður upp á 300.000 kr. vegna frímínútnagæslu. Ef fækka þarf kennurum á viðkomandi sennilega biðlaunarétt. Sparnaður kæmi því ekki fram fyrr en árið 2013.

04-29 Grunnskólinn á Suðureyri

Í Grunnskólanum á Suðureyri er gert ráð fyrir breytingu á ræstingu líkt og gert hefur verið í hinum skólunum þremur. Ræstingunni verður sagt upp og ráðinn í staðinn skólaliði sem mun þá einnig sinna húsvörslu sem skólastjóri hefur fengið greitt fyrir. Þá hefur skólastjórinn á Suðureyri einn skólastjóra staðaruppbót kr. 98.800 sem gert er ráð fyrir að segja upp. Hagræðing á að nást í frímínútnagæslu

með tilkomu skólaliða. Líklegt er að einhver kennslustundaminnkun verði hér líkt og í öðrum skólum en þá er sennilega um biðlaunarétt að ræða.

04-51 Tónlistarskóli Ísafjarðar

Gert er ráð fyrir óbreyttri starfsemi en einnig koma um sjö m.kr. í tekjur vegna þátttöku ríkisins í rekstri skólans. Bókað á jöfnunarsjóð

Hugmyndir uppi um að koma á einhverskonar kerfi við kennslustundaúthlutun eins og í öðrum skólum þannig að skýrt sé fyrir hvað bærinn sé að greiða. Það þarf að ræða í fræðslunefnd.

Framlag til TÍ í stöðugildum er óbreytt frá seinni hluta 2011.

05 – Menningarmál

05-21 Bæjar- og héraðsbókasafn

Gert er ráð fyrir innleiðingu Gegnis á árinu 2012 sem hefur í för með sér fjárfestingu og aukningu í kostnaði við útlánakerfi en þegar litið er til framtíðar hefur innleiðing kerfisins í för með sér hagræðingu.
Kominn er tími á endurnýjun á elsta hluta tölva í húsinu og gert ráð fyrir að hefja þá endurnýjun á árinu.
Gert er ráð fyrir að hefja sölu á smáhlutum sem tengjast barnabókmenntum líkt og tíðkast í nokkrum söfnun á landinu, hugmyndin er að koma upp lítilli safnabúð í húsinu þar sem seldir verða smáhlutir/minjagripir sem tengjast húsinu og söfnunum sem þar eru.
Opnunartíma hússins var breytt 2011 sem minnkaði álagsgreiðslur og gert er ráð fyrir að breyting á vinnutíma þýði minni yfirvinnugreiðslur.

05-31 Héraðsskjalasafn

Í frumvarpi að fjárlögum 2012 var gert ráð fyrir framlagi til safnsins frá menntamálaráðuneyti í gegnum Þjóðskjalasafn. Um er að ræða kr. 6.000.000.- og gerum við því ráð fyrir að geta haldið áfram með ríkisverkefni sem hófst á árinu 2011. Fari tillagan óbreytt í gegn þýðir þetta að við getum haldið 1.8 stöðugildi í vinnu fram á næsta sumar.
Ljóst er að framlag ríkisins til skjalasafna kemur ekki til með að hækka og því gert ráð fyrir að það verði einungis kr. 500.000.- á árinu 2012 sem er sú upphæð sem kom 2011 en árin á undan fékk safnið að jafnaði kr. 1.000.000.-

05-32 Ljósmyndasafn

Sótt var um verkefnastyrki í safnasjóð auk rekstrarstyrkjar. Gert er ráð fyrir 2 stórum sýningum í samstarfi við aðra á Gamla sjúkrahúsinu með aðkomu safnsins auk þess sem gera á átak í skönnun og birtingu ljósmynda sem ekki eru þekktar. Þá var sótt um styrk til að halda ljósmyndanámskeið fyrir börn.
Hér er gert ráð fyrir kostnaði vegna prentunar póstkorta með myndum frá safninu (sem gefa tekjur á móti) sem og kaupum á ýmsum smávörum og prenti vegna fyrirhugaðra sýninga.

Stefnt er að því að ljúka stefnumörkun til framtíðar fyrir húsið í heild á árinu 2012 en markmiðið er að auka starfsemina í húsinu og gera það að lifandi menningarhúsi jafnt sumar sem vetur sem vonandi kemur til með að skila sér í aukinni aðsókn og tekjum.

06 - Íþrótta- og tómstundamál

06-27 Vinnuskóli

Gert er ráð fyrir fækkun barna m.v. þróun þessa árs og þ.a.l. fækkun flokkstjóra um einn er gert ráð fyrir hagræðingu um eina milljón til viðbótar.

06-31, 32, 36, 38 og 39 Félagsmiðstöðvar

Ekki er búið að gera neinar breytingar á starfssemi félagsmiðstöðva. Þeir sem hér vinna eru ráðnir í tímavinnu allir nema einn og fá því einungis greitt fyrir unna tíma. Það væri ef til vill hægt að setja þau á föst laun en þá væru þeir á föstum launum með álagi.

06-51 Íþróttahúsið á Torfnesi

Hér og í öllum íþróttamannvirkjum sveitarfélagsins hefur verið hagrætt verulega síðustu ár og eru allir starfsmenn á vöktum. Opnunartími hefur eitthvað verið minnkaður og starfsfólki fækkað á vöktum. Nú er svo komið að þeir þrír starfsmenn sem vinna í húsinu ná ekki 173,33 tímum á mánuði og því verða þeir eitthvað nýttir í Sundhöllinni í vetur. Þetta skekkir launaáætlunina eitthvað. Þá hætti umsjónarmaður eigna á árinu og rekstur mannvirkjanna var fluttur á skóla- og tómstundasvið.

Ráðið var í 50% stöðu forstöðumanns og eru laun hans enn sem komið er öll færð á Sundhöllina. Þá hagræðingu sem búið er að setja hér snýr að sumarafleysingarmönnum og er þá gert ráð fyrir að húsið loki í 4-5 vikur (2 m.kr. sparnaður) og enginn sumarstarfsmaður ráðinn á völlinn. HSV hefur óskað eftir því að fá að reka íþróttahúsið á Torfnesi, vallarhúsið og völlinn. Ef af því verður verða töluverðar breytingar á launaáætluninni.

06-55 Sundlaugin við Austurveg

Inn í áætlunina hefur verið sett sumarlokun í 4-5 vikur. Sparnaður vegna þess er sem nemur tveimur sumarstarfsmönnum eða um 1,6 milljón á móti kemur að stöðugildi forstöðumanns sem flutt var frá eignasviði er komið þarna inn.

Hér mun launakostnaður ekki minnka mikið þó svo gert sé ráð fyrir lokun í 4-5 vikur og ekki ráðnir sumarstarfsmenn. Hér er verið að færa stöðugildi forstöðumanns. Þó næst hagræðing með því að minnka yfirvinnu en auka álagsgreiðslur. Þarf reyndar að skoða þessa áætlun betur í ljósi ýmissa breytinga sem orðið hafa á síðustu vikum og er það í vinnslu.

06-56 Íþróttamiðstöðin á Flateyri

Á Flateyri er búið að gera ráð fyrir sumarlokun í 4-5 vikur og einungis einn sumarafleysingamaður verði næsta sumar í stað tveggja. Eini starfsmaðurinn í dag á inni mjög mikið sumarfrí þar sem hann var í veikindaleyfi allan síðasta vetur og fram á haust.

06-58 Íþróttamiðstöðin á Þingeyri

Á Þingeyri er verið að gera ráð fyrir 4-5 vikna lokun og minnkuðum opnunartíma yfir veturinn en opnun hefur verið mun meiri á Þingeyri en annarstaðar. Sumarstarfsmaður verður þó að vera þar sem tjaldstæðið er rekið með og því þurfa alltaf að vera tveir á vakt. Hér væri líka möguleiki að fá vinnuskólakrakka á mesta álagstímanum til að sinna öðru en laugargæslu.

06-59 Íþróttamiðstöðin á Suðureyri
Líkt og í öðrum sundlaugum er verið að gera ráð fyrir lokun í 4-5 vikur og minnka þannig afleysingu yfir sumarmánuði.

07 - Bruna- og almannavarnarmál

Í grófum dráttum er þarna fjórþætt starfsemi.

1. Sjúkraflutningar, þar eru tekjur frá HSI upp á um 19,3 m.kr. á ári. Við skuldbindum okkur til að vera með 2 menn á vakt allt árið.
2. Öryggis- og brunavöktunarþjónusta þ.e. hnappar og vöktun brunakerfa fyrirtækja og stofnana. Stærsti hluti teknanna er vegna hnappa á Hlíf. Beinar tekjur vegna þessa eru um 7 m.kr. á ári en gert er ráð fyrir að auka þær um 2 m.kr.
3. Slökkvitækjaþjónusta. Þar er farið yfir og fyllt á slökkvitæki. Tekjur vegna þessa eru áætlaðar um 3 m.kr. á ári.
4. Þessu til viðbótar sinnir slökkviliðið almannavörnum og eldvarnareftirliti.

Launakostnaður skiptist þannig að 4 menn eru í fastri vinnu í 4 stöðugildum. Því til viðbótar eru 3 starfsmenn hver í ca. 0,15 stg. á FEY, ÞEY og SEY s.k. liðsstjórar. Svo er greitt fyrir útköll og æfingar auk þess að í mörg ár hefur verið greitt fyrir s.k. helgarvaktir á sumrin. Þ.e. til að tryggja að liðið hafi aðgang að liðsmönnum er 4-6 mönnum greitt um 20 þ.kr. fyrir helgina fyrir það að fara ekki úr bænum mestu ferðamannahelgarnar og mæta í staðinn á æfingar.

Þessu til viðbótar hefur öllum verið greitt 30 tíma í FY og slökkviliðstjóra 50 tíma. Um kvöld og helgar eru þrír á starfsmenn á bakvakt. Tveir á sjúkrabíl og einn vegna öryggishnappa og brunakerfa. Hver bakvaktarstarfsmaður kostar um 5 m.kr. á ári fyrir utan útköll.

Fyrir næsta ár er búið að segja upp fastri yfirvinnu starfsmanna og lækka yfirvinnu slökkviliðsstjóra um 50%. Annað er óbreytt. Tekjur af samningum vegna öryggishnappa- og brunakerfa eru nú um 580 þ.kr. á mánuði. Við erum því að hafa upp í breytilegan kostnað vegna þessarar starfsemi. Jafnframt eru nokkur tilboð úti og vonir standa til að tekjur verði orðnar um 900-1000 þ.kr. á mánuði.

Að auki þarf að greiða fyrir útköll en þau voru í fyrra sbr. töflu hér að neðan.

YV	Fj	Tímar	Menn		
Útköll sjúkrabíll	105	4	2	840	
Útköll æfingar	1	24	30	720	
Útköll bruni	8	4	10	320	1600
YV námsk	2	10	5	100	1600
YV hnappar	10	4	1	40	1600
				2020	

08 – Hreinlætismál

Allur kostnaður vegna sorps er bókaður á þetta. M.a. millifærsla (húsaleiga) um 10 m.kr. til að mæta kostnaði við rekstur fasteignar Funa. Stærsti kostnaðarliðurinn er samningurinn við Kubb um

sorphirðu og förgun. Kostnaður vegna hans er annarsvegar fastur og hinsvegar breytilegur. Við höfum reynt að meta breytilegan kostnað út frá rauntölum fyrir 2011 en ljóst er að aðeins lítill hluti af fyrirtækjasorpi fer þarna í gegn sem lækkar bæði tekjur og gjöld af þessum málaflokk.

Ekki er gert ráð fyrir að sorpgjald hækki.

Heilbrigðiseftirlit kostar um 3,7 m.kr. Þar hefur gjaldskrá verið hækkuð um 9% sem á að skila okkur auknum tekjum. Fjárhæðir vegna þessa eru út frá fjárhagsáætlun HV.

Á þessum málaflokk er einnig dýraeftirlit og meindýraeyðing.

09 – Skipulagsmál

Gert er ráð fyrir að málaflokkurinn kosti um 19,3 m.kr. sem er lækkun frá fyrra ári um 4 m.kr. Stærsti hlutinn er laun og millifærð þjónustua.

Laun JBH komin inn á sviðið af Fastís 80/20 var 60/40.
Lækkun milli umræðna er að landupplýsingakerfi að upphæð 1,5 millj. er sett með öðrum tölvukaupum.

Viðhald í samstæðu 2011 var 170 m.kr. (raun 2011) er 144 í áætlun fyrir 2012. Mestu munar um malbik. Þ.e. ekki er gert ráð fyrir að malbika.

Rafmagns og hitakostnaður er áætlaður 84,2 millj. þar af er hitakostnaður 40 millj. og rafmagn 44 m.kr. Kostnaður við lýsingu gatna er ríflega 13 millj. Viðhaldskostnaður er áætlaður 4,6 millj. eða 36% kostnaðar sem er 99,45 kr. pr. uppsett afl.

Fasteignauppkaup eru vegna húsa á Seljalandsvegi sem kaupa þarf upp vegna ofanflóðavarna.

10 – Umferðar og öryggismál

Milli umræðna hefur gatnagerðargjald verið lækkað úr 12 m.kr. í 1,5 m.kr. þar sem sveitarfélagið á að leggja til lóð undir hjúkrunarheimili endurgjaldslaust.

Ekki er gert ráð fyrir malbikun gatna sem voru um 30 m.kr. á þessu ári og einnig er gert ráð fyrir að hægt sé að lækka útgjöld vegna almenningssamgangna sem skiluðu sér bara seinni helmings 2011. Bjóða þarf út skólaakstur og almenningssamgöngur í upphafi næsta árs og vonandi munu verðin haldast svipuð og nú er.
Götulýsing, OV hefur hækkað viðhaldsgjaldskrá sína um 50% Ekki er hægt að fara ódýrari leið.
Snjómokstur, erum aðeins að lækka þann lið milli ára.
Vetrarsamgöngur eru endurgreiðsla frá Vegagerðinni.

11 Umhverfismál

Ekki er gert ráð fyrir miklum breytingum í þessum málaflokki, kostnaður þó 4-5 m.kr. lægri en árið 2011. Þar af eru tvær m.kr. í lækkun á mf. þáttöku í sameiginlegum kostnaði. Gert er ráð fyrir að ráða sumarstarfsfólk í garðyrkjuvinnu og aðkeyptri þjónustu fyrir almenningsgarða.

13 - Atvinnumál

Málaflokkurinn er svipaður á milli ára. Helstu útgjaldaliðir eru Upplýsingamiðstöð Vestfjarða .

13 01 Atvinnumálanefnd.
Óveruleg breyting í takt við fjölda funda.

13 09 Atvinnumál almennt.
Mestu munar um greiðslu til AtVest vegna atvinnustefnu 1 m.kr.

13 22 Fjallskil
S.l. ár höfum við þurft að greiða fyrir smölun í Arnarfirði um 350 – 400 þ.kr.

13 24 Fjárgirðingar
Óveruleg breyting

13 25 Fjárréttir
Áhaldahús þarf að vinna aðeins í kring um þetta, fara með færanlega rétt.

13 31 Búfjáreftirlit.
Stærsti liðurinn er búfjáreftirlitsmaður. Áætluð greiðsla á næsta ári er 500 þ.kr. Ekki í áætlun 2011.

13 62 Tjaldsvæði
Gert ráð fyrir að bjóða tjaldsvæðið út, samþ. í bæjarráði 7/12 2011. Gert ráð fyrir að niðurstaða verði sama og 2011.

13 63 Upplýsingamiðstöð
Hækkar úr 8,3 m.kr. í áætlun fyrir 2011 í 10,3 m.kr. í áætlun fyrir 2012. Skýringar eru í öðrum rekstrarkostnaði, hækkun á húsaleigu, húsgjaldi í Edinborg og svo áætluðum lægri tekjum í takt við sölu 2011.

13 80 Styrkir og framlög til ferðamála
Aðallega Markaðsstofa Vestfjarða

21 - Sameiginlegur kostnaður

Málaflokkurinn hækkar úr um 20 m.kr. á milli ára. Mestu munar um Lífeyrisskuldbindingar sem hækka um 28 m.kr. á milli ára.

21 01 Bæjarstjórn
Hækkar um 900 þ.kr. sem er í takt við launahækkanir og rauntölur fyrir árið 2011 en jafnframt er gert ráð fyrir að kostnaður vegna ferða bæjarfulltrúa verði færður allur á bæjarstjórn nema bifreiðastyrkir

vegna funda, ekki á bæjarráð. Það er gert til einföldunar. Bæjarráð lækkar sem því nemur. Annar rekstarkostnaður er lækkaður verulega frá árinu 2011.

21 02 Bæjarráð
Nefndarlaun eru lækkuð frá áætlun í fyrra í takt við rauntölur 2011. Lækkar á milli áætlana, skýringar þær að áætlaðir eru færri fundir í takt við 2011. Að auki er rekstrarkostnaður lækkaður m.v. rauntölur 2011 og að einhverju leyti færður á bæjarstjórn

21 03 Ýmsar nefndir
Sorpnefnd og nefnd um hjúkrunarheimili. Ekki gert ráð fyrir mörgum fundum. En gert er ráð fyrir að fundir byggingarnefndar um hjúkrunarheimili verði færðir á byggingarreikning hjúkrunarheimilis. Þ.e. fjárfesting

21 07 Endurskoðun
Hækkun um 500 þ.kr.

21 15 Alþingiskosningar
Ekki gert ráð fyrir kosningum

21 40 Bæjarskrifstofur
Gert er ráð fyrir að kostnaður lækki um 7 m.kr. á milli áætlana. Gert er ráð fyrir að launakostnaður verði um 10 m.kr. lægri en á þessu ári. Þrátt fyrir það er gert ráð fyrir aukningu um 1 stg. á skrifstofu þar sem að langvarandi veikindi hafa gert það að verkum að mikið uppsafnað sumarfrí ákveðinna starfsmanna er til staðar og óvíst hvenær leysist úr veikindum núverandi starfsmanna. Ekki er þó víst að þetta verði notað að fullu.

Millifærslur hafa verið yfirfarnar og hækkaðar nokkuð eða um 13 m.kr. Fyrirhugað er að endurskoða stefnu bæjarins varðandi millifærslur í upphafi nýs árs.

Stefnt er að lækkun á rekstarkostnaði m.v. rauntölur ársins 2011 þannig að hann verði í takt við áætlanir ársins 2011. M Póstburðargjöld, akstur, innheimtuþjónusta, sérfræðiþjónusta hverskonar og þjónusta Símaversins.

21 51 Risna og gjafir.
Lækkar á milli ára og verður 250 þ.kr

21 60 Starfsmannakostnaður
Eftirlaun eins maka. Auk framlaga bæjarins í starfsmenntasjóðs starfsmanna þ.e. námsstyrkir til starfsmanna.

21 64 Lífeyrisskuldbindingar
Reiknaðar stærðir skv. áætlun 72 m.kr. hækkun um tæpar 30 m.kr. á milli ára.

21 65 Kjarasamningar
Ekki gert ráð fyrir mikilli vinnu í kring um það

21 71 Fjórðungssamband Vestfirðinga
Skv. áætlun þeirra, skiptist á milli Atvest 2,4 m.kr. Markaðsstofu 1 m.kr. og FV. 2,6 m.kr.
Einnig er gert ráð fyrir 4 m.kr. aukaframlagi til AtVest þó að það hafi ekki verið samþykkt að taka þátt í þeirri aukningu.

21 75 Vinarbæjarsamskipti
Vinarbæjarmót hér á Ísafirði á næsta ári.

21 81 Ýmsir styrkir og framlög
Viðlagatrygging 5,1 m.kr.
Önnur framlög lækkuð í 3,5 m.kr. Hér mætti fella niður staðgreiðsluafslátt af fasteignagjöldum og þrengja reglur um endurgreiðslu fasteignagjalda. Að auki styrkur til stjórnmálaflokka.

31 - Eignasjóður

ATH mest reiknaðar stærðir, við þurfum að endurskoða húsaleigu þar sem að þetta er rekið með tapi. Það hefur þó ekki áhrif á niðurstöðu samstæðu.

Viðhald Eignasjóðs verður 48 m.kr. á árinu 2012.
Skoða þarf laun þar sérstaklega, hlutfallslega mikil föst yfirvinna.

33 - Áhaldahús

Nú þegar er búið að fækka um tvo starfsmenn og í byrjun næsta árs munu tveir starfsmenn áhaldahússins láta af störfum vegna aldurs.

Með því að fella út orlof af fastri yfirvinnu, að starfsmenn áhaldahúss fái fasta 25 yfirvinnustundir á mánuði, aðrar smávægilegar breytingar ásamt því að starfsmaður áhaldahúss hættir störfum fyrr en áætlað var má gera ráð fyrir að launakostnaður lækki um 7,6 millj. frá þeirri áætlun sem lögð hefur verið fram.

41 – Höfnin

Áætlun Hafnarsjóðs gerir ráð fyrir 15,5 m.kr. hagnaði af starfsemi hafnarinnar. Munar þar mestu um áætlaðar auknar tekna vegna hækkaðs aflagjalds um 5% í 1,49% og meiri fjölda erlendra skemmtiferðaskipa. Viðhald og fjárfesting hefur verið dregið saman og draga á úr kostnaði við nokkra kostnaðarliði.

43 – Vatnsveita

Álagning hefur verið lækkuð úr 0,33% í 0,17%. Þannig lækkar afkoman en hækkar í staðinn af fasteignasköttum. Engar verulegar breytingar eru á milli ára en gert er ráð fyrir að á árinu 2012 verði farið í gæðakerfi fyrir Vatnsveituna. Gæðakerfi er nauðsynlegt og krafa stórra viðskiptavina að Vatnsveitan sé að vinna eftir gæðakerfi.

53 - Hlíf

Gert er ráð fyrir að málaflokkurinn Hlíf (þjónustuíbúðir) verði rekinn með 32 m.kr. tapi. Það samsvarar þeirri upphæð sem við erum að greiða í vexti og afskriftir í málaflokknum.

Búið er að taka mikið til í rekstrinum bæði í bókhaldi og í raun. Nokkrar deildir hafa verið færðar af málaflokknum yfir á Hlíf og þessi málaflokkur á nú að endurspegla þann kostnað sem sveitarfélagið leggur í vegna þjónustuíbúða fyrir aldraða bæði á Ísafirði og Þingeyri.

53-11 Hlíf, þátttaka í rekstri

Nýr lykill, heldur utan um þátttöku í rekstri. T.d. 0891 eru greiðslur íbúanna vegna starfsfólks í ræstingu, yfirstjórn og eldhúsi og alls kostnaðar í kringum framangreinda liði. Einnig millifærð þátttaka í sameiginlegum rekstri bæjarskrifstofu (hlutur íbúa), einnig kostnaður snjómoksturs og lóðar á sumrin og vöktunar á brunakerfi. Sem dæmi um útfærslu er lykill 11-9691 með 8,7 milljónir sem gjöld en bókast annars staðar sem tekjur s.s. á eldhús, 18-0741, á yfirstjórn, 53-71 og á bæjarskrifstofuna. Á 53-11-4981 eru gjöld vegna vöktunar á brunakerfi, áætluð útköll (eitt á mánuði) og vinna vegna lóðar. Ekki er um heildartölu að ræða heldur einungis hlut íbúa. Á lið 11-4991 bókast aðkeypt þjónusta frá FastÍs. Hver íbúð greiðir kr. 750,- á mánuði vegna þjónustu Fasteigna.

53-12 Hlíf, Húsfélag Hlífar I

Nýr, lykill, hlutur íbúða á Hlíf I í rafmagni og hita. Í framtíðinni er þessum lykli ætlað að halda utan um viðhald á öllu sem snýr að íbúðarhúsnæði á Hlíf I, þ.e. sameiginlegu rými. (t.d. póstkassar og teppi á göngum).

53-13 Hlíf, Húsfélag Hlífar II

Nýr lykill, hlutur íbúða á Hlíf II í rafmagni og hita. Þessi lykill mun einungis halda utan um framangreint.

53-14 Hlíf, sameign allra

Nýr lykill, heldur utan um Hlíf utanhúss. Því miður eru þarna þrjú húsfélög. Í fyrsta lagi þetta sem heldur utan um Hlíf utanhús en svo er húsfélag Hlífar 1 og Hlífar 2 sem sjá um allt innanhús. Því miður hafa íbúar ekki viljað sameina þetta í eitt félag.

53-17 Hlíf, eldhús

Nýr lykill, heldur utan um rekstur eldhússins. Frá 1. október 2011 hefur greiddum yfirvinnutímum í eldhúsi á Hlíf um helgar verið fækkað um fjóra tíma á helgi. Í stað 16 tíma eru nú greiddir 12 tímar, kr. 2.500.000,-

Ef greitt yrði fyrir framangreinda yfirvinnu með álagi myndi ofangreindur kostnaður á ársgrundvelli lækka um kr. 128.918,- en þá kæmi frítökuréttur á móti.
Niðurgreiðslum á mat til aldraðra og öryrkja hætt, kr. 1.650.000,-. **Samtals 4,1 milljónir.**

53-18 Hlíf, þjónusturými

Nýr lykill, heldur utan um alla starfsemi á Hlíf, aðra en yfirstjórn og eldhús. Leigutekjur utanaðkomandi aðila í húsinu, innri leiga þ.e. deildirnar sem Ísafjarðarbær rekur, millifærð hlutdeild í sameiginlegum kostnaði sem eru tekjur sem teknar eru af 53-11 bókast þarna. Hlutur Ísafjarðarbæjar í rafmagni og hita bókast á þennan lykil. Stöðugildum í ræstingu á Hlíf fækkaði um 0,5 frá og með 1.

janúar 2011. Kostnaður vegna þess stöðugildis var um 1,3 milljónir. Í janúar 2012 fækkar stöðugildum á ný í ræstingu um 0,5, kr. 1.323.000,-. **Samtals 1.323.000,-**

53-21 Hlíf, sameiginlegur rekstur
Lykill aflagður. Kostnaður vegna sorphirðu hefur verið lækkaður um c.a. kr. 900.000,- á ári. Sú breyting átti sér stað í júlí 2011.

53-22 Dagdeild aldraðra
Lykill aflagður - nýr lykill 02-46

53-24 Hlíf, eldhús
Lykill aflagður - nýr lykill 53-17

53-59 Dagdeild, Suðureyri
Lykill aflagður - nýr lykill 02-47

53-71 Hlíf, yfirstjórn
Forstöðumaður í 100% stg. lét af störfum og deildarstjóri í heimaþjónustu tók við 30% starfi, c.a. 4.4 milljónir.

Gjaldskrá á Hlíf matur hækkar skv. tillögu félagsmálanefndar úr 751 kr í 853 kr. Það þýðir að við þurfum ekki að greiða fyrir matvæli, en áfram þurfum við að greiða laun.

Á næsta ári á að skoða hvort að hægt sé að gera þetta á hagkvæmari hátt. T.d. með samrekstri við HsVest.

Húsaleiga hækkuð um fimm prósent 1. janúar. Því til viðbótar um 4 þ.kr. á litlum íbúðum í janúar 4 þ.kr. í júlí og 4 þ.kr. 1. janúar 2013 skv. tillögu félagsmálanefndar. Þetta er gert til að samræma leigu á litlum og stórum íbúðum. Nú er leiguverð 1190 kr/fm. Skoða þarf hvort að hægt sé að binda leigu við vísitölu neysluverðs, líkt og hjá FastÍs.

Gjaldskrá	**nú**	**1.jan**	**1.júl.12**	**1.jan.13**
Lítil	41.500 kr.	47.575 kr.	51.575 kr.	55.575 kr.
Stór	65.364 kr.	68.632 kr.	Óbr.	Óbr.

57 Fasteignir Ísafjarðarbæjar

Stjórn hefur ákveðið að hækka leigu um 5% að meðaltal umfram vísitölu í byrjun næsta árs. Það þarf að tilkynnast með 6 mánaða fyrirvara. Laun JBH fara úr 40% í 20%. Fjarðarstræti hefur verið selt og lækka leigutekjur sem því nemur.

Stærsti kostnaðarliðurinn eru vextir og verðbætur. Sem dæmi má nefna að áætlaðar verðbætur eru 75 m.kr. en húsaleigutekjur eru 85 m.kr.

Viðhald er hækkað úr 12 m.kr. í 15 m.kr.

61 - Fráveita

Gert er ráð fyrir að hagnaður fráveitu verði 13,3 m.kr. Búið er að lækka holræsagjald úr 0,3% í 0,24% en hækka fasteignaskatt á móti.
Engar sérstakar breytingar verða á Fráveitu Ísafjarðarbæjar, m.f. þjónusta bæjarskrifstofu hækkar um 2 millj.

63 - Funi

Þessi málaflokkur á að vera á núlli en á hann er bókfærður kostnaður við að eiga og reka fasteignina, tryggingar, fjármagn og afskriftir. Til að málaflokkur 08 Hreinlætismál sýni raunkostnað við hreinlætismál er hann gjaldfærður um kostnað á Funa og málaflokkurinn núllaður út.

Fjárfestingar

Hér að neðan má sjá yfirlit yfir flestar þær framkvæmdir sem unnið var með við gerð fjárhagsáætlunar. Samtals 729 m.kr. Það er umfram fjárfestingargetu sveitarfélagins. Í fyrsta flokki eru framkvæmdir sem eru að fullu fjármagnaðar og fylgja tekjur að verulegu leyti. Þ.e. ofanflóðamannvirki og hjúkrunarheimili. Í öðrum flokki eru framkvæmdir sem ákveðið var að greiða á tveimur árum og er hlutur 2012 kominn þarna inn auk verkefna eins og tölvukaupa og hugbúnaðar sem er nauðsynlegur starfseminni. Jafnframt eru sett inn verkefni sem spara mikla vinnu s.s. hugbúnaður til að halda utan um lóðir í sveitarfélaginu og veðurstöð fyrir höfnina sem eykur líkur á því að skemmtiferðaskip vilji leggjast að í verri veðrum.

Yfirlit yfir fjárfestingar í áætlun..

Málaflokkur	Fjárm.	M1	M2	Ísaf Allar	Ríki Allar	Samtals	Lýsing
32	150.000	0	0	150.000	0	150.000	Hjúkrunarheimili
32	15.000	0	0	15.000	135.000	150.000	Snjóft.v. Gleiðarhjalla
32	13.000	0	0	13.000	117.000	130.000	Snjóft.v. Kubba
32	0	12 000	0	12 000	0	12.000	Hjallabyggð, SEY frá 2011 gatnagerð
32	0	8.000	0	8.000	0	8.000	Hugbúnaðarkaup og uppfærslusamningar (Microsoft,Navision,One System, IBM,Apple og fl.)
32	0	4.000	0	4.000	0	4.000	Tölvukaup
	0	3.000	0	3.000	0	3.000	Slökkvilið stjórnbúnaður
29	0	2100		2 100	0	2.100	Kaup á hlutafé í Landskerfi bókasafna hf (Gegnir)
42	0	1.200	0	1 200	0	1.200	Veðurstöð og sjávarhæðarmælir
32	0	1.000	0	1 000	0	1.000	Nýtt kerfi á Tæknideild, Infrapad
62	0		35.000	35.000	0	35 000	2. áfangi Dalbrautar, holræsi og lagnir
62	0		30.000	30.000	0	30.000	2. áfangi Hlíðarvegur, Hallabrekka að Króksbrekku
64	0	0	9.000	9 000	0	9.000	Breyting á Funa í átt að flokkunarstöð
42	0	0	1.250	1.250	3.750	5.000	Endurnýjun innsiglingamerkja í Skutulsfirði
42	0	0	26.400	26.400	39.600	66 000	Endurnýjun stálþils á Suðureyri
32	0	0	2.400	2.400	0	2.400	Grenilundur (tunga) kantsteinn og gangstétt
44	0	0	8.000	8 000	0	8.000	Kranahús í Stórurð
32	0	0	8.000	8.000	0	8.000	Laga lóð við Grunnsk.á Suðureyri
42	0	0	16.000	16.000	24 000	40.000	Lagnir og þekja á Mávagarði
32	0	0	3.000	3.000	0	3.000	Leiktæki og fallv. við Grunnsk. á Suðureyri
32	0	0	3.000	3.000	0	3.000	Leiktæki og fallvarnir við Grunnskóla Önundarfjarðar
32	0	0	8.000	8 000	0	8.000	Lóðaframkvæmdir við Grunnskóla Önundarfjarðar
42	0	0	1.000	1.000	0	1 000	Pallavog á Þingeyri
32	0	0	3.000	3.000	0	3.000	Salthús á Þingeyri
44	0	0	9.000	9 000	0	9.000	Setja upp skjákerfi
42	0	0	1.800	1.800	2.700	4.500	Skábraut á Ísafirði
32	0	0	2.000	2 000	0	2.000	Stígur milli Hlíðarvegar og Hjallavegar
32	0	0	4.000	4.000	0	4.000	Tungubraut, gangstétt
32	0	0	3.000	3.000	0	3.000	Túngata, Suðureyri, gangstétt
62	0	0	9.500	9.500	0	9.500	Útrás Suðureyri
44	0	0	5.500	5.500	0	5.500	Vatnslögn frá Grænagarði út Seljalandsveg
	178.000	31.300	188.850	398.150	322.050	720.200	