

Fjárhagsáætlun  
Ísafjarðarbæjar  
**2014**

Rekstar- og  
efnahagsreikningur  
ásamt greinagerð





# Rekstrarreikningur ársins 2014

| Skýr.   | Sveitarsjóður A hluti |             |             | Samantekið A og B hluti |             |             |
|---|-----------------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------|
|   | 2014                  | 2013        | 2012        | 2014                    | 2013        | 2012        |
|   | Fyrri umræða          | Endurskoðuð | Rauntölur   | Fyrri umræða            | Endurskoðuð | Rauntölur   |
| Skatttekjur .....   | 1.799.823             | 1.717.863   | 1.671.340   | 1.799.823               | 1.717.863   | 1.671.340   |
| Framlög Jöfnunarsjóðs .....                                   | 539.823               | 545.654     | 523.569     | 539.823                 | 545.654     | 523.569     |
| Aðrar tekjur .....  | 622.658               | 632.700     | 632.617     | 1.106.333               | 1.114.520   | 1.060.492   |
| 3   | 2.962.304             | 2.896.217   | 2.827.526   | 3.445.979               | 3.378.038   | 3.255.400   |
| Laun og launatengd gjöld .....                                | 4 (1.706.699)         | (1.682.264) | (1.591.750) | (1.789.040)             | (1.759.990) | (1.660.977) |
| Annar rekstrarkostnaður .....                                 | (946.753)             | (891.408)   | (872.859)   | (1.210.279)             | (1.133.574) | (1.075.300) |
| Afskriftir fastafjármuna .....                                | 7 (90.298)            | (90.111)    | (96.263)    | (150.237)               | (154.592)   | (165.598)   |
| Framlög til B-hluta stofnana .....                            | 7 0                   | 0           | (55.139)    | 0                       | 0           | 0           |
| <b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b> | 218.553               | 232.434     | 211.515     | 296.424                 | 329.882     | 353.525     |
| Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....                        | 5 (85.994)            | (117.348)   | (174.941)   | (192.537)               | (246.919)   | (306.875)   |
| <b>Rekstrarniðurstaða ársins</b>                              | 132.560               | 115.086     | 36.574      | 103.887                 | 82.963      | 46.650      |

# Efnahagsreikningur 2014

| Eignir  | Skýr. | Sveitarsjóður A hluti |                  | Samantekið A og B hluti |                  |
|---|-------|-----------------------|------------------|-------------------------|------------------|
|   |       | 31.12.2014            | 31.12.2012       | 31.12.2014              | 31.12.2012       |
| <b>Fastafjármunir</b>                             |       |                       |                  |                         |                  |
| Fasteignir og lóðir .....                         | 7     | 2.434.688             | 2.488.849        | 3.939.135               | 3.388.745        |
| Veitukerfi, hafnamannvirki og götur .....         | 7     | 410.189               | 294.889          | 1.318.178               | 1.188.004        |
| Vélar, áhöld og tæki .....                        | 7     | 147.833               | 160.834          | 196.074                 | 184.566          |
| Eignarhlutir í félögum .....                      | 8     | 528.948               | 528.948          | 401.377                 | 401.377          |
| Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....            | 10    | 219.200               | 252.882          | 0                       | 0                |
| Langtímakröfur .....                              | 9     | 17.265                | 24.389           | 17.265                  | 24.389           |
| Næsta árs afborganir langtímakrafna .....         | 9     | (30.924)              | (25.745)         | (1.816)                 | (1.283)          |
|   |       | <u>3.727.198</u>      | <u>3.725.045</u> | <u>5.870.211</u>        | <u>5.185.797</u> |
| <b>Veltufjármunir</b>                             |       |                       |                  |                         |                  |
| Óinnheimtar skatttekjur .....                     | 11    | 200.878               | 203.264          | 200.878                 | 203.264          |
| Næsta árs og gjaldf. afb. af langtímakröfum ..... | 9-10  | 30.924                | 25.745           | 1.816                   | 1.283            |
| Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....           | 10    | 222.135               | 126.265          | 0                       | (0)              |
| Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur .....    | 12    | 152.129               | 171.530          | 169.832                 | 222.122          |
| Handbært fé .....                                 | 12    | 86.020                | 212.985          | 86.020                  | 213.709          |
|   |       | <u>692.085</u>        | <u>739.790</u>   | <u>458.546</u>          | <u>640.378</u>   |
| <b>Eignir</b>                                     |       | <u>4.419.283</u>      | <u>4.464.835</u> | <u>6.328.756</u>        | <u>5.826.175</u> |
| <b>Eignir utan efnahagsreiknings</b>              | 17    |                       |                  |                         |                  |

# Efnahagsreikningur 2014

| Eigið fé og skuldir                           | Skýr. | Sveitarsjóður A hluti   |                         | Samantekið A og B hluti |                         |
|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |       | 31.12.2014              | 31.12.2012              | 31.12.2014              | 31.12.2012              |
| <b>Eigið fé</b>                               | 13    |                         |                         |                         |                         |
| Eiginfjárreikningur .....                     |       | 944.670                 | 704.779                 | 641.564                 | 466.815                 |
| <b>Eigið fé</b>                               |       | <u>944.670</u>          | <u>704.779</u>          | <u>641.564</u>          | <u>466.815</u>          |
| <b>Langtímaskuldir og skuldbindingar</b>      |       |                         |                         |                         |                         |
| Lífeyrisskuldbinding .....                    | 14    | 1.164.000               | 1.073.709               | 1.164.000               | 1.073.709               |
| Skuldir við lánastofnanir .....               | 15    | 1.534.544               | 1.946.860               | 3.832.300               | 3.580.279               |
|   |       | <u>2.698.544</u>        | <u>3.020.569</u>        | <u>4.996.300</u>        | <u>4.653.988</u>        |
| <b>Skammtímaskuldir</b>                       |       |                         |                         |                         |                         |
| Viðskiptaskuldir .....                        |       | 126.489                 | 164.536                 | 126.489                 | 165.812                 |
| Skuldir við lánastofnanir .....               |       | 106.418                 | 0                       | 109.418                 | 32.386                  |
| Skuldir við eigin fyrirtæki .....             |       | 160.835                 | 166.756                 | 0                       | 0                       |
| Næsta árs afborganir af langtímaskuldum ..... | 15    | 274.196                 | 282.521                 | 346.856                 | 351.433                 |
| Aðrar skammtímaskuldir .....                  |       | 108.129                 | 125.674                 | 108.129                 | 155.740                 |
|   |       | <u>776.068</u>          | <u>739.487</u>          | <u>690.893</u>          | <u>705.372</u>          |
| <b>Skuldir</b>                                |       | <u>3.474.613</u>        | <u>3.760.056</u>        | <u>5.687.193</u>        | <u>5.359.360</u>        |
| <b>Eigið fé og skuldir</b>                    |       | <u><u>4.419.283</u></u> | <u><u>4.464.835</u></u> | <u><u>6.328.756</u></u> | <u><u>5.826.175</u></u> |

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2014

|  | Skýr. | Sveitarsjóður A hluti |                  |                 | Samantekið A og B hluti |                  |                  |
|--|-------|-----------------------|------------------|-----------------|-------------------------|------------------|------------------|
|  |       | 2014                  | 2013 EÁ          | 2012            | 2014                    | 2013 EÁ          | 2012             |
| <b>Rekstrarhreyfingar</b>                        |       |                       |                  |                 |                         |                  |                  |
| Rekstrarniðurstaða ársins .....                  |       | 132.560               | 115.086          | 36.574          | 103.887                 | 82.963           | 46.650           |
| Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: |       |                       |                  |                 |                         |                  |                  |
| Afskriftir .....                                 | 7     | 90.298                | 90.111           | 96.263          | 150.237                 | 154.592          | 165.598          |
| Tap af sölu eigna .....                          |       | 0                     | 0                | 18.063          | 0                       | 0                | 34.043           |
| Verðb. og gengism. langtímalíða .....            |       | 39.606                | 54.021           | 98.405          | 92.036                  | 128.600          | 178.453          |
| Hækkun skuldbindinga .....                       | 14    | 45.000                | 45.007           | 40.200          | 45.000                  | 45.007           | 40.200           |
| <b>Veltufé frá rekstri</b>                       |       | <b>307.464</b>        | <b>304.224</b>   | <b>289.505</b>  | <b>391.159</b>          | <b>411.162</b>   | <b>464.945</b>   |
| Br. á rekstrart. eignum og skuldum .....         |       | 0                     | 0                | 27.263          | 0                       | 0                | 65.255           |
| <b>Handbært fé frá rekstri</b>                   |       | <b>307.464</b>        | <b>304.224</b>   | <b>316.768</b>  | <b>391.159</b>          | <b>411.162</b>   | <b>530.200</b>   |
| <b>Fjárfestingahreyfingar</b>                    |       |                       |                  |                 |                         |                  |                  |
| Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm. ....             | 7     | (132.000)             | (108.000)        | (139.124)       | (650.000)               | (362.700)        | (208.914)        |
| Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....           |       | 0                     | 0                | 44.050          | 0                       | 0                | 44.644           |
| Fjárf. í eignarhl. í öðrum félögum .....         |       | 0                     | 0                | (1.989)         | 0                       | 0                | (1.989)          |
| Langtímakröfur, breyting .....                   |       | 1.785                 | 1.291            | 50.491          | 1.785                   | 1.291            | 1.048            |
|  |       | <b>(130.215)</b>      | <b>(106.709)</b> | <b>(46.572)</b> | <b>(648.215)</b>        | <b>(361.409)</b> | <b>(165.211)</b> |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>                    |       |                       |                  |                 |                         |                  |                  |
| Arður til hluthafa .....                         |       | 0                     | 19.724           | 0               | 0                       | 19.724           | 0                |
| Tekin ný langtímalán .....                       |       | 0                     | 60.000           | 199.415         | 711.250                 | 60.000           | 211.428          |
| Afborganir langtímalána .....                    |       | (240.803)             | (290.151)        | (263.691)       | (344.713)               | (388.389)        | (342.520)        |
| Skammtímalán .....                               |       | (180.000)             | 0                | (32.772)        | (180.000)               | 0                | (53.009)         |
| Viðskiptar. eigin fyrirt., breyting .....        |       | 312.495               | (19.209)         | 8.087           | 139.460                 | 226.771          | 0                |
|  |       | <b>(108.307)</b>      | <b>(229.637)</b> | <b>(88.961)</b> | <b>325.997</b>          | <b>(81.895)</b>  | <b>(184.101)</b> |
| Hækkun, (lækkun) handbærs fjár .....             |       | 68.942                | (32.122)         | 181.235         | 68.942                  | (32.142)         | 180.888          |
| Handbært fé í upphafi árs .....                  |       | 17.078                | 40.570           | 31.750          | 17.078                  | 40.578           | 32.821           |
| Handbært fé í lok árs .....                      |       | <b>86.020</b>         | <b>8.448</b>     | <b>212.985</b>  | <b>86.020</b>           | <b>8.435</b>     | <b>213.709</b>   |



# 1. Efnisyfirlit

## Innihald

|   |    |
|---|----|
| 1. Efnisyfirlit .....   | 2  |
| 2. Fjárfestingar .....  | 4  |
| 3. Orðskýringar .....   | 5  |
| 4. Greinagerð með fjárhagsáætlun 2014 .....                     | 6  |
| 4.1. Rekstur Ísafjarðarbæjar .....                              | 6  |
| 4.2. Markmið um niðurstöðu .....                                | 7  |
| 4.3. Þróun skuldaviðmiðs. ....                                  | 8  |
| 4.4. Lán Ísafjarðarbæjar .....                                  | 8  |
| 4.5. Launahlutfall .....  | 10 |
| 4.6. Framlög til málaflokka .....                               | 10 |
| 4.7. Rekstur Ísafjarðarbæjar brotinn niður á rekstrarliði ..... | 11 |
| A – Útsvar .....  | 12 |
| B – Jöfnunarsjóður .....  | 12 |
| C – Fasteignagjöld .....  | 12 |
| D - Seld þjónusta .....   | 13 |
| E - Seldar vörur .....  | 14 |
| F - Þjónustutekjur aðrir .....                                  | 14 |
| G - Þjónustutekjur ríki .....                                   | 15 |
| H – Arðgreiðslur .....  | 15 |
| I - Óreglulegar tekjur .....                                    | 15 |
| J – Launakostnaður samtals. ....                                | 15 |
| K – Yfirvinna .....   | 16 |
| L-Launatengd gjöld .....  | 17 |
| M – Lífeyrisskuldbindingar .....                                | 17 |
| N – Starfsmannakostnaður .....                                  | 17 |
| O - Keypt þjónusta .....  | 18 |
| P - Veitt þjónusta .....  | 19 |
| Q – Vörukaup .....  | 20 |
| R - Framlög og styrkir .....                                    | 21 |
| S – Viðhald .....   | 22 |
| T - Hiti og rafmagn, tryggingar og húsnæðiskostnaður .....      | 23 |
| Ð - Greiddir vextir .....                                       | 23 |
| Æ - Ógr. vextir og verðbætur .....                              | 24 |
| Ö - Afskrift eigna .....  | 24 |
| ÖÖ - Millifærð gjöld .....                                      | 24 |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur .....                                  | 24 |



|   |    |
|---|----|
| Upplýsingatæknimál .....                            | 26 |
| 5. Viðauki 1 .....                                  | 27 |
| 5.1.    Yfirlit málaflokka .....                    | 27 |
| B-2-Félagsmál.....                                  | 27 |
| C-4-Fræðslumál.....                                 | 28 |
| D-5-Meningarmál.....                                | 30 |
| E-6-Íþrótta- og Æskulýðsmál.....                    | 32 |
| F-7-Brunamál .....                                  | 33 |
| G-8-Hreinlætismál.....                              | 34 |
| H-9-Skipulags- og byggingarmál.....                 | 34 |
| I-10-Umferðar og öryggismál.....                    | 34 |
| J-11-Umhverfismál .....                             | 35 |
| L-20-Framlög .....                                  | 37 |
| M-21-Sameiginlegur kostnaður .....                  | 37 |
| O-31-Eignasjóður.....                               | 40 |
| P-33-Þjónustumiðstöð.....                           | 41 |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn .....                           | 41 |
| R-43-Vatnsveita.....                                | 44 |
| S-53-Þjónustuíbúðir .....                           | 45 |
| U-57-Fastís .....                                   | 46 |
| V-61-Fráveita.....                                  | 47 |
| Þ-63-Funi .....                                     | 47 |
| 6. Viðauki 2 Forgangsverkefni viðhaldsáætlunar..... | 48 |
| Mesti forgangur, viðhald .....                      | 48 |
| Forgangur í viðhaldi .....                          | 48 |

## 2. Fjárfestingar

|                            |   | Hluttur Ísfb. | Samtals |
|----------------------------|---|---------------|---------|
| <b>Hjúkrunarheimili</b>    | Bygging Hjúkrunarheimilis   | 500.000       |         |
|                            |   | 150.000       |         |
| <b>Sundlaug Flateyri</b>   | Pottaaðstaða á útsvæði, greitt af Samhug í verki .....                                      | 5.000         | 13.000  |
| <b>Skólalóð Suðureyri</b>  | Áfangi 1 .....  | 10.000        |         |
| <b>Skólalóð Ísafirði</b>   | Áfangi 2 .....  | 7.000         |         |
| <b>Suðureyrarhöfn</b>      | Viktahús, bygging .....   | 5.000         |         |
| <b>Suðureyrarhöfn</b>      | Löndunarkranir .....  | 4.500         |         |
| <b>Suðureyrarhöfn</b>      | Þekja .....   | 12.500        | 25.000  |
| <b>Hafnarbakki 1</b>       | Sala eigna .....  | -4.000        |         |
| <b>Byggðasafn V</b>        | Bílastæði, lagningar, undirvinna og hellulögn og hönnun .....                               | 5.000         |         |
| <b>Skiðasvæði</b>          | Belti, snjósléði .....  | 6.500         |         |
| <b>Gleðiarhjalli</b>       | Ófanflóðagarðar .....   | 20.000        | 200.000 |
| <b>Gatnagerð Flateyri</b>  | Gangstígar, hönnun og útbóð Ránargata og/ eða Unnarstígur .....                             | 5.000         |         |
| <b>Hlíðarvegur</b>         | Hönnun, undirbúningur og útbóð .....  | 10.000        |         |
| <b>Mávagarður</b>          | Gatnagerð, lagningar og undirvinna fyrir malbik .....                                       | 7.500         |         |
| <b>Tangagata</b>           | Hellulögn og lagningar. Tengja Skipagötu við Smíðjugötu um Tangagötu .....                  | 20.000        |         |
| <b>Pakkhúsið Flateyri</b>  | Endurbætur .....  | 1.000         |         |
| <b>Salthús</b>             | Gólf o.fl. ....   | 5.000         |         |
| <b>Bifreiðar</b>           | Áhaldahús, Slökkviliðsstöð .....  | 10.000        |         |
| <b>Hönnun og ófyrirséð</b> | Hanna verkefni sem vinna á 2015, ófyrirséð, gangstéttar og annað sem bæjarráð ákveður. .... | 20.000        |         |

Framkvæmdir næstu ára verða settar fram í 3ja ára áætlun sem unnið er að núna.

### 3. Orðskýringar

R = Rauntölur

m = Rauntölur eftir fjölda mánaða.

Á = Áætlun

EÁ = Endurskoðuð áætlun

FU = Fyrri umræða

SI = Síðari umræða

Á14/EÁ13 = Áætlun 2014 deilt með endurskoðaðri áætlun 2013

SU14/EÁ13 = Áætlun 2014 deilt með endurskoðaðri áætlun 2013

Heildarskuldir = Allar skuldir og skuldbindinga skv. efnahagsreikning, vaxtaberandi sem og aðrar.

Vaxtaberandi skuldir = Skuldir við lánastofnanir sem bera vexti þmt. talið næsta árs afborganir.

Skuldir og skuldbindingar = Vaxtaberandi skuldir + skuldbindingar

ma.kr. = Milljarðar króna

m.kr. = Milljón króna

## 4. Greinagerð með fjárhagsáætlun 2014

### 4.1. Rekstur Ísafjarðarbæjar

#### Rekstrarreikningur Ísafjarðarbæjar

| Línúmerki                  | 2012 R          | 2013 EÁ          | 2014 SU          | SU14-EÁ13       | SU14/EÁ13   |
|----------------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|
| <b>A-hluti</b>             | <b>(36.574)</b> | <b>(115.067)</b> | <b>(132.560)</b> | <b>(17.493)</b> | <b>115%</b> |
| Rekstrartekjur             | (3.300.465)     | (3.447.181)      | (3.563.708)      | (116.527)       | 103%        |
| Rekstargjöld               | 2.934.424       | 3.079.649        | 3.209.861        | 130.212         | 104%        |
| R. br. Lífeyrisskuldbindin | 40.200          | 45.007           | 45.000           | (7)             | 100%        |
| Óreglulegt                 | 18.063          | 0                | 0                | 0               | ...         |
| Afskriftir                 | 96.263          | 90.111           | 90.298           | 188             | 100%        |
| Fjármagnsliðir             | 174.941         | 117.348          | 85.989           | (31.360)        | 73%         |
| <b>B-hluti</b>             | <b>(9.473)</b>  | <b>32.123</b>    | <b>28.673</b>    | <b>(3.450)</b>  | <b>89%</b>  |
| Rekstrartekjur             | (517.774)       | (517.697)        | (521.034)        | (3.337)         | 101%        |
| Rekstargjöld               | 291.052         | 355.747          | 383.225          | 27.478          | 108%        |
| Óreglulegt                 | 15.980          | 20               | 0                | (20)            | 0%          |
| Afskriftir                 | 69.335          | 64.481           | 59.938           | (4.543)         | 93%         |
| Fjármagnsliðir             | 131.934         | 129.571          | 106.543          | (23.028)        | 82%         |
| <b>Heildarsumma</b>        | <b>(46.047)</b> | <b>(82.944)</b>  | <b>(103.887)</b> | <b>(20.943)</b> | <b>125%</b> |

1

Eins og sjá mátti í rekstrarreikning hér að ofan gerir áætlun ráð fyrir því að Ísafjarðarbær verði rekinn með 104 m.kr. hagnaði á næsta ári. Þar af er A-hluti rekinn með 132 m.kr. hagnaði og B-hluti með 28,6 m.kr. tapi. Árið 2012 var sveitarfélagið rekið með 46 m.kr. hagnaði þ.a. 26 í A-hluta og 9,4 í B-hluta.

Sé horft til rekstrarhagnaðar þ.e. hagnaðar fyrir afskriftir, reiknaðar lífeyrisskuldbindingar, óreglulegra liða og fjármagnskostnaðar má sjá að Rekstrarhagnaður er áætlaður 491 m.kr. eða 14%. Þ.a. 354 í A-hluta og 137 í B-hluta.

#### Rekstrarhagnaður (framlögð) Ísafjarðarbæjar

| Línúmerki           | 2012 R           | 2013 EÁ          | 2014 SU          | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13  |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------|
| <b>A-hluti</b>      | <b>(366.042)</b> | <b>(367.532)</b> | <b>(353.846)</b> | <b>13.686</b> | <b>96%</b> |
| Rekstrartekjur      | (3.300.465)      | (3.447.181)      | (3.563.708)      | (116.527)     | 103%       |
| Rekstargjöld        | 2.934.424        | 3.079.649        | 3.209.861        | 130.212       | 104%       |
| <b>B-hluti</b>      | <b>(226.722)</b> | <b>(161.949)</b> | <b>(137.809)</b> | <b>24.141</b> | <b>85%</b> |
| Rekstrartekjur      | (517.774)        | (517.697)        | (521.034)        | (3.337)       | 101%       |
| Rekstargjöld        | 291.052          | 355.747          | 383.225          | 27.478        | 108%       |
| <b>Heildarsumma</b> | <b>(592.764)</b> | <b>(529.481)</b> | <b>(491.655)</b> | <b>37.826</b> | <b>93%</b> |

Ef rekstur Ísafjarðarbæjar er brotinn niður á málaflokka má sjá að framlög til málaflokka þróast með misunandi hætti. Þó verður að hafa í huga að verulegar breytingar hafa verið gerðar á millifærslum á kostnaði á milli deilda s.s. húsaleigu til Eignasjóðs en markmiðið er að koma rekstri Eignasjóðs í rétt horf. Í þessu tilliti getur einnig verið gott að horfa framhjá fjármagnsliðum og afskriftum sem og óreglulegum liðum. Þá sést þróun rekstrartekna og gjalda í neðangreindri töflu.

<sup>1</sup> Ath. að tekjur hér að ofan er með innriviðskiptum, en í reikningi hér að ofan er búið að netta þau út. Í töflum hér á eftir eru allar tölur með millifærslum.

## 4.2. Markmið um niðurstöðu

Fyrir í haust gaf Eftirlitsnefnd með fjármálum sveitarfélaga út viðmið um rekstarniðurstöður sveitarfélaga út frá skuldsetningu þeirra. Skuldahlutfall Ísafjarðarbæjar í árslok 2012 var 165% en skuldaviðmið 151%. Skv. þeim viðmiðunarreglum sem nefndin gefur út ætti framlegð sem hlutfall af tekjum að vera 15%, rekstrarniðurstaða að vera jákvæð, veltufé frá rekstri yfir 7,5%, veltufé á móti afborgunum lána og skuldbindinga >1 og ný fjárfesting (lántaka) sem hlutfall af skuldum 5%. Forsendur væru þá að afborganir lána væru 20 ár og veltufjárhlutfall væri yfir 1 og vextir 5%.

### Lágmarksviðmið

| Skuldahlutfall - nettó skuldir sem hlutfall af tekjum       | 50%   | 100%  | 150%  | 200%  | 250%  |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Framlegð sem hlutfall af tekjum                             | 5,0%  | 10,0% | 15,0% | 20,0% | 25,0% |
| Rekstrarniðurstaða  | > 0   | > 0   | > 0   | > 0   | > 0   |
| Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum                  | 2,5%  | 5,0%  | 7,5%  | 10,0% | 12,5% |
| Veltufé frá rekstri á móti afborgunum lána og skuldbindinga | > 1,0 | > 1,0 | > 1,0 | > 1,0 | > 1,0 |
| Ný lántaka / fjárfesting sem hlutfall af skuldum            | 5,0%  | 5,0%  | 5,0%  | 2,5%  | 0,5%  |
| Endurgreiðslutími skulda                                    | 20 ár | 20 ár | 20 ár | 20 ár | 20 ár |
| Veltufjárhlutfall   | > 1,0 | > 1,0 | > 1,0 | > 1,0 | > 1,0 |
| Viðmið vaxta  | 5,0%  | 5,0%  | 5,0%  | 5,0%  | 5,0%  |
| Aðlögunartími   |       |       |       | 10 ár | 10 ár |

Sé þessum kennitölum beitt á rekstur og efnahag Ísafjarðarbæjar má sjá að

- Framlegð ætti að vera 517 m.kr. (15%) en er áætluð 494 m.kr. (14,3%)
- Veltufé frá rekstri ætti að vera 258 m.kr. (7,5%) en er áætlað 391 m.kr. (11,3%)
- Veltufé / skuldir og skuldbindingar ætti að vera meira en 1 og er 1,13
- Skuldir og skuldbindingar ættu að greiðast niður á minna en 20 árum m.v. veltufé en eru greiddar niður á 14 árum.
- Vaxtaberandi skuldir / Veltufé frá rekstri er 11 ár. Það þýðir að ef allt veltufé er notað til að greiða niður skuldir og ekkert er fjárfest væru skuldir greiddar upp á 11 árum.
- Ný lántaka sem hlutfall af skuldum ætti að vera 5% en er 15,3% en án hjúkrunarheimilis er það 3%

### Kennitölur viðmiða eftirlitsnefndar með fjármálaum sveitarfélaga.

31.12.2014

| Línúmerki  | Viðmi EFR | Áæ Ísafjarðarb. |
|--|-----------|-----------------|
| Tekjur   |           | 3.445           |
| Framlegð   | 517       | 494             |
| Veltufé frá rekstri                              | 258       | 391             |
| Framlegð sem hlutfall af tekjum                  | 15,0%     | 14,3%           |
| Veltufé sem hlutfall af tekjum                   | 7,50%     | 11,3%           |
| Næsta árs afborganir                             |           | 346             |
| Vaxtaberandi skuldir                             |           | 4.247           |
| Veltufé / skuldir og skuldbindingar              | >1        | 1,13            |
| Skuldir og skuldbindingar                        |           | 5.411           |
| Skuldir og skuldbindingar / VFR                  | 20 ár     | 14 ár           |
| Vaxtaberandi skuldir / VFR                       |           | 11 ár           |
| Veltufjárhlutfall                                | >1        | >1              |
| Ný lántaka   fjárfesting sem hlutfall af skuldum | 5,0%      | 15,3%           |
| Ný lántaka   fjárfesting                         |           | 650             |
| Ný lántaka / fjárfesting án hjúkrunarheimilis    |           | 3%              |

Einnig ber að hafa í huga að samsetning skulda Ísafjarðarbæjar er þannig að af um 4 ma.kr. vaxtaberandi skuldum eru um 1400 m.kr. eða 35% vegna félagslegra íbúða. Þau lán eru með mjög langan endurgreiðslutíma, um 35 ár og eru á mjög lágum vöxtum, um 3% meðalvöxtum.

### 4.3. Þróun skuldaviðmiðs.

Sé skuldahlutfall í árslok 2014 skoðað má sjá að áætlaðar heildarskuldir eru um 5,6 ma.kr. Áætlaðar tekjur 2014 eru 3,4 ma.kr. Þar af leiðir skuldahlutfall upp á 161%. Skuldaviðmið er hinsvegar áætlað 133% í árslok 2014 þegar að hjúkrunarheimili er tekið í notkun. Þá verða skuldir um 5,5 ma.kr. lífeyrisskuldbindingar til frádráttar eru um 450 m.kr. og frádráttarbær fjárfesting í hjúkrunarheimili um 500 m.kr. Skuldir til útreiknings eru þ.a.l 4,6 ma.kr. sem þýðir skuldahlutfall upp á 133% sem er vel innan viðmiðunarmarka.

|                                | Frádrag | Áæ.<br>Ísafjarðarb. |
|--------------------------------|---------|---------------------|
| Skuldir og skuldbindingar      |         | 5.546               |
| Tekjur                         |         | 3.445               |
| Lífeyrisskuldbindingar > 15 ár | 450     |                     |
| Hjúkrunarheimili               | 500     |                     |
| Skuldahlutfall                 |         | 161%                |
| Skuldaviðmið                   |         | 133%                |

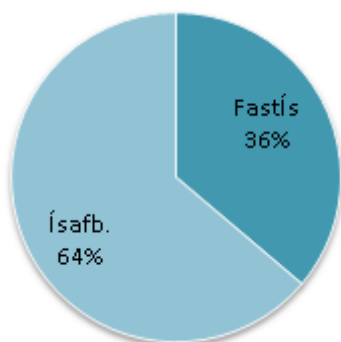
### 4.4. Lán Ísafjarðarbæjar

Hér að neðan má sjá yfirlit yfir lán Ísafjarðarbæjar. Eins og sjá má eru vaxtaberandi skuldir nú um 3,65 m.kr. 2,4 ma.kr. eru hjá Ísafjarðarbæ og stofnunum hans en 1,3 ma.kr. eru hjá Fasteignum Ísafjarðarbæjar. Langstærsti hlutinn af skuldum bæjarins er í íslenskum krónum eða 91% og þar af eru um 88% með verðtrygðum vöxtum.

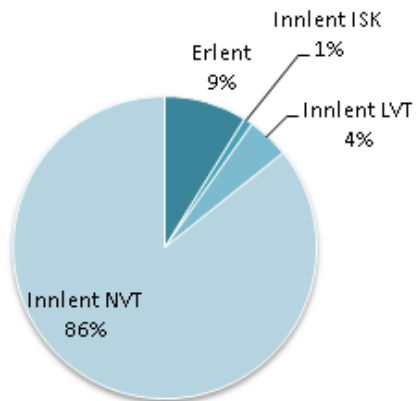
Erlend lán eru um 320 m.kr. og þar er langstærsti hlutinn eða 84% í Evrum en 6% eru í bandarískum dollar en annað minna. Samtals eru þetta 8 myntir.

Jafnframt má sjá að meðallánstími hjá samstæðu er 18 ár og meðalvextir 3,4%. Meðalvextir hjá Ísafjarðarbæ án Fastís eru 4,4% og meðallánstími 9 ár. Hjá Fastís er meðallánstími 33 ár og meðalvextir 1,8%.

#### Skuldir Ísafjarðarbæjar

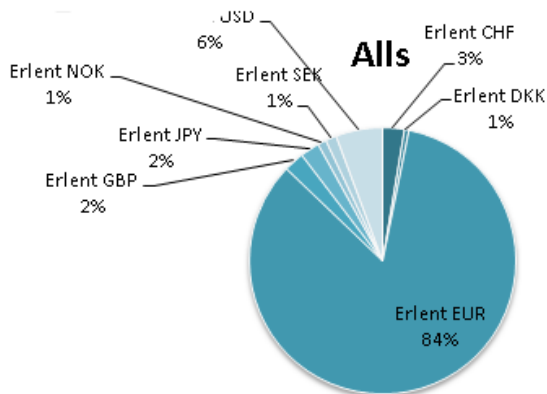


| Línúmerki           | Summa af Staða láns  | %           |
|---------------------|----------------------|-------------|
| Fastís              | 1.320.469.733        | 36%         |
| Ísafb.              | 2.327.476.669        | 64%         |
| <b>Heildarsumma</b> | <b>3.647.946.402</b> | <b>100%</b> |



| Línúmerki           | Summa af Staða láns  | %           |
|---------------------|----------------------|-------------|
| <b>Erlent</b>       | <b>320.696.598</b>   | <b>9%</b>   |
| <b>Innlent</b>      |                      |             |
| ISK                 | 35.276.791           | 1%          |
| LVT                 | 163.266.850          | 4%          |
| NVT                 | 3.128.706.163        | 86%         |
| <b>Heildarsumma</b> | <b>3.647.946.402</b> | <b>100%</b> |

#### Samsetning erlendra lána Ísafjarðarbæjar.



| Línúmerki           | Summa af Staða láns |
|---------------------|---------------------|
| <b>Erlent</b>       |                     |
| CHF                 | 8.439.267           |
| DKK                 | 1.738.612           |
| EUR                 | 269.328.586         |
| GBP                 | 7.877.023           |
| JPY                 | 7.488.474           |
| NOK                 | 3.326.671           |
| SEK                 | 4.293.511           |
| USD                 | 18.204.454          |
| <b>Heildarsumma</b> | <b>320.696.598</b>  |

#### Meðallánstími og vextir.

|               | Meðallánstími | Meðalvextir |
|---------------|---------------|-------------|
| Ísafjarðarbær | 9 ár          | 4,40%       |
| Fastís        | 33 ár         | 1,80%       |
|               | <b>18 ár</b>  | <b>3,4%</b> |

#### 4.5. Launahlutfall

Sé horft til launakostnaðar má sjá að áætluð laun í A-hluta eru 1.661 m.kr. og í samstæðu 1.744 m.kr. Tekjur í A-hluta eru 2.953 m.kr. og 3.445. Launahlutfall í A-hluta er þ.a.l. 56% en í samstæðu 51%.

| Launahlutfall  | A-hluti | Samstæða |
|----------------|---------|----------|
| Launakostnaður | 1.661   | 1.744    |
| Tekjur         | 2.962   | 3.445    |
| Launahlutfall  | 56%     | 51%      |

*Af ofangreindu má dæma að fjárhagsstaða Ísafjarðarbæjar verður vel viðunandi gangi þetta eftir.*

#### 4.6. Framlög til málaflokka.

Framlög til málaflokka að frádregnum millifærslum, afskriftum, fjármagni, lífeyrisskuldbindingum og óreglulegum gjöldum.

| Línúmerki                | 2012 R           | 2013 EÁ          | 2014 SU          | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13  |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------|
| <b>A-hluti</b>           | <b>(394.458)</b> | <b>(318.539)</b> | <b>(306.447)</b> | <b>12.091</b> | <b>96%</b> |
| A-0-Skatttekjur          | (2.194.908)      | (2.263.517)      | (2.339.646)      | (76.129)      | 103%       |
| B-2-Félagsmál            | 110.910          | 132.896          | 133.225          | 329           | 100%       |
| C-4-Fræðslumál           | 832.269          | 870.862          | 898.329          | 27.466        | 103%       |
| D-5-Meningarmál          | 80.958           | 82.477           | 89.130           | 6.653         | 108%       |
| E-6-Íprótta- og Æskulýðs | 173.847          | 197.511          | 214.599          | 17.088        | 109%       |
| F-7-Brunamál             | 27.452           | 29.592           | 28.046           | (1.547)       | 95%        |
| G-8-Hreinlætismál        | 49.577           | 3.787            | 8.416            | 4.629         | 222%       |
| H-9-Skipulags- og byggin | 33.667           | 28.839           | 37.995           | 9.156         | 132%       |
| I-10-Umferðar og öryggis | 60.089           | 117.058          | 84.720           | (32.338)      | 72%        |
| J-11-Umhverfismál        | 16.746           | 26.585           | 40.233           | 13.649        | 151%       |
| K-13-Atvinnumál          | 22.587           | 29.621           | 32.900           | 3.279         | 111%       |
| M-21-Sameiginlegur kos   | 211.698          | 242.494          | 277.803          | 35.309        | 115%       |
| N-28-Fjármagn A hluta    | 12.079           | 10.827           | 6.331            | (4.496)       | 58%        |
| O-31-Eignasjóður         | 97.245           | 104.624          | 113.131          | 8.507         | 108%       |
| P-33-Þjónustumiðstöð     | 71.326           | 67.807           | 68.342           | 535           | 101%       |
| <b>B-hluti</b>           | <b>(208.624)</b> | <b>(209.993)</b> | <b>(187.498)</b> | <b>22.495</b> | <b>89%</b> |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn      | (76.153)         | (102.272)        | (85.930)         | 16.342        | 84%        |
| R-43-Vatnsveita          | (60.292)         | (45.219)         | (50.806)         | (5.588)       | 112%       |
| S-53-Þjónustuíbúðir      | 7.058            | 7.907            | 9.769            | 1.861         | 124%       |
| U-57-Fastís              | (31.219)         | (30.969)         | (22.075)         | 8.894         | 71%        |
| V-61-Fráveita            | (52.057)         | (41.926)         | (43.400)         | (1.474)       | 104%       |
| Þ-63-Funi                | 4.040            | 2.485            | 4.945            | 2.460         | 199%       |
| <b>Heildarsumma</b>      | <b>(603.082)</b> | <b>(528.531)</b> | <b>(493.945)</b> | <b>34.586</b> | <b>93%</b> |

Hér að ofan má sjá framlög til málaflokka að frádregnum millifærslum, afskriftum, fjármagni, lífeyrisskuldbindingum og óreglulegum gjöldum. Mest aukast framlög til sameiginlegs kostnaðar um 35 m.kr., fræðslumála um 27 m.kr., Íprótta og æskulýðsmála um 17 m.kr. og Ísfjarðarhafnar um 16,3 m.kr.

Umferða- og öryggismál lækka mest en þar munar mestu um viðhald gatna en ekki er gert ráð fyrir að malbika á næsta ári en þar munar um 35-40 m.kr.. Gert er ráð fyrir að skatttekjur aukist um 76 m.kr.



Þegar aukning útgjalda er skoðuð má sjá að framlög til fræðslumála hækka um 3% sem er að mestu í takt við verðlagsþróun. Ástæða hækkunar sameiginlegs kostnaðar má rekja til um 10 m.kr. hækkunar launa, nýtt stöðugildi mannaúdsstjóra spilar þar stóran þátt auk almennra launahækkana. Framlög og styrkir hækka um 11 m.kr. Þ.a. er ófyrirséður kostnaður að upphæð 10 m.kr. áætlaður á þennan málaflökk en þar er verið að horfa til ófyrirséðs kostnaðar allrar samstæðunnar. Lífeyrisskuldbindingar hækka um 5 m.kr. og svo keypt þjónusta um 9,1 m.kr. Þar munar mest um að kerfisfræðiaðstoð hækkar um 6,8 m.kr. sem skýrist að mestu á því að nú er öll kerfisfræðiþjónusta bókuð á málaflökk 21 auk þess sem að uppfærslur eru nú gjaldfærðar í stað þess að eignfæra þær og afskrifa. Önnur aðkeypt þjónusta hækkar um 2,5 m.kr. og leiga tölvubúnaðar um 1,5 m.kr.

Íþrótta- og æskulýðsmál hækka um 17 m.kr. Laun hækka um 9 m.kr. Vörukaup um 3,7 m.kr. og seld þjónusta lækkar um 3,2 m.kr. Mestu munar þar um að tekjur af skíðasvæði eru áætlaðar varlega eða 2,3 m.kr. minni en fyrstu 6 mánuði þessa árs. Laun í vinnuskóla eru áætluð um 3 m.kr. hærri en á þessu ári, en óvíst er hversu margir sækja um. Nýtt stöðugildi er við þaðvörslu í sundlauginni við Austurveg og þar hækka laun um rúmar 3 m.kr. Vörukaup eru fyrst og fremst kaup á vél til að hreinsa gervigras á Torfnesi og búnaður í íþróttahúsið á Torfnesi.

#### 4.7. Rekstur Ísafjarðarbæjar brotinn niður á rekstrarliði

| Línúmerki                      | 2012 R      | 2013 EÁ     | 2014 SU     | SU14-EÁ13 | SU14/EÁ13 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| A - Útsvar                     | (1.421.666) | (1.453.000) | (1.522.424) | (69.424)  | 105%      |
| B - Jöfnunarsjóður             | (523.569)   | (545.654)   | (539.823)   | 5.831     | 99%       |
| C - Fasteignagjöld             | (435.083)   | (447.712)   | (467.239)   | (19.527)  | 104%      |
| D - Seld þjónusta              | (426.714)   | (473.328)   | (464.774)   | 8.554     | 98%       |
| E - Seldar vörur               | (40.725)    | (58.472)    | (42.444)    | 16.027    | 73%       |
| F - Þjónustutekjur aðrir       | (357.420)   | (352.384)   | (363.609)   | (11.224)  | 103%      |
| G - Þjónustutekjur ríki        | (35.462)    | (37.400)    | (36.641)    | 759       | 98%       |
| H - Arðgreiðslur               | (19.724)    | (19.724)    | (17.000)    | 2.724     | 86%       |
| I - Óreglulegar tekjur         | (14.381)    | (9.411)     | (8.525)     | 886       | 91%       |
| J - Laun                       | 1.137.186   | 1.199.611   | 1.236.656   | 37.045    | 103%      |
| K - Yfirvinna                  | 141.676     | 150.475     | 146.097     | (4.378)   | 97%       |
| L - Launatengd gjöld           | 310.966     | 327.999     | 318.747     | (9.252)   | 97%       |
| M - Gr. Lífeyrisskuldbindingar | 23.451      | 25.000      | 30.000      | 5.000     | 120%      |
| MM - R. Lífeyrisskuldbindingar | 40.200      | 45.007      | 45.000      | (7)       | 100%      |
| N - Starfsmannakostnaður       | 19.956      | 26.535      | 24.361      | (2.175)   | 92%       |
| O - Keypt þjónusta             | 364.688     | 344.655     | 383.703     | 39.048    | 111%      |
| P - Veitt þjónusta             | 61.954      | 73.379      | 86.908      | 13.529    | 118%      |
| Q - Vörukaup                   | 104.895     | 124.858     | 136.918     | 12.060    | 110%      |
| R - Framlög og styrkir         | 127.412     | 129.095     | 159.125     | 30.030    | 123%      |
| S - Viðhald                    | 139.028     | 215.483     | 196.299     | (19.185)  | 91%       |
| T - Hiti og rafmagn            | 86.475      | 90.956      | 93.550      | 2.594     | 103%      |
| U - Húsnæðiskostnaður          | 85.279      | 100.204     | 104.297     | 4.094     | 104%      |
| V - Tryggingar                 | 25.954      | 25.097      | 24.780      | (317)     | 99%       |
| X - Annar rekstarkostnaður     | 6.909       | 5.755       | 5.618       | (137)     | 98%       |
| Y - Kostnaðarverð seldra vara  | 2.950       | 2.800       | 2.980       | 180       | 106%      |
| Z - Óregluleg gjöld            | 38.431      | 10          | 0           | (10)      | 0%        |

|                              |                 |                 |                  |                 |             |
|------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------|
| Þ - Greiddir vextir          | 139.054         | 138.043         | 117.040          | (21.002)        | 85%         |
| Æ - Ógr. vextir og verðbætur | 187.164         | 128.600         | 91.992           | (36.609)        | 72%         |
| ÆÆ - Afskrifaðar kröfur      | 9.151           | 6.937           | 1.995            | (4.942)         | 29%         |
| Ö - Afskrift eigna           | 165.598         | 154.592         | 150.237          | (4.355)         | 97%         |
| ÖÖ - Millifærð gjöld         | 577.546         | 586.557         | 641.053          | 54.496          | 109%        |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur     | (567.227)       | (587.507)       | (638.763)        | (51.256)        | 109%        |
| <b>Grand Total</b>           | <b>(46.047)</b> | <b>(82.944)</b> | <b>(103.887)</b> | <b>(20.943)</b> | <b>125%</b> |

## A - Útsvar

Gert er ráð fyrir að útsvar hækki um 5%

## B - Jöfnunarsjóður

Lækkar lítillega á milli ára um 6 m.kr.. Öll framlög lækka lítillega nema fasteignaskattsframlag. Það hækkar um 10 m.kr.

| Línúmerki                       | 2012 R           | 2013 EÁ          | 2014 SU          | SU14-EÁ13    | SU14/EÁ13  |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------|
| <b>B - Jöfnunarsjóður</b>       | <b>(523.569)</b> | <b>(545.654)</b> | <b>(539.823)</b> | <b>5.831</b> | <b>99%</b> |
| 112 - Fasteignask.frl. rgl. 8C  | (165.117)        | (179.007)        | (186.791)        | (7.784)      | 104%       |
| 121 - Útgj.jöfn.frl.13 gr. rgl. | (221.117)        | (239.695)        | (236.875)        | 2.820        | 99%        |
| 141 - Grunnskólafrl. 3.gr. rgl  | (105.819)        | (103.653)        | (96.817)         | 6.836        | 93%        |
| 142 - Frl.v.sérþarfa nem.4.g    | (19.150)         | (19.100)         | (15.500)         | 3.600        | 81%        |
| 144 - Frl.nýbúafraeðsla 5.gr    | (3.600)          | (4.200)          | (3.840)          | 360          | 91%        |
| 148 - Aukaframlög (skýr.)       | (8.766)          | 0                | 0                | 0            | ...        |
| <b>Grand Total</b>              | <b>(523.569)</b> | <b>(545.654)</b> | <b>(539.823)</b> | <b>5.831</b> | <b>99%</b> |

## C - Fasteignagjöld

Áætlunin er gerð út frá áætlaðri álagningu, ekki er gert ráð fyrir breytingum á álagningarprósentum og gjaldskrá. Í meðfylgjandi gjaldskrá er gert ráð fyrir neðangreindum álagningarhlutföllum sem eru óbreytt frá fyrra ári.

### Fasteignaskattar

Íbúðarhúsnæði 0,625%  
Aðrar fasteignir 1,650%

### Holræsagjald

Íbúðarhúsnæði 0,250%  
Annað húsnæði 0,330%

### Vatnsgjald

Íbúðarhús 0,205%  
Annað húsnæði 0,300%

### Lóðaleiga

Íbúðarhúsnæði 1,800%  
Annað húsnæði 3,000%

### Sorggjald

Íbúðarhúsnæði 39.300 kr.

| Línúmerki                 | 2012 R           | 2013 EÁ          | 2014 SU          | SU14-EÁ13       | SU14/EÁ13   |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|
| <b>C - Fasteignagjöld</b> | <b>(435.083)</b> | <b>(447.712)</b> | <b>(467.239)</b> | <b>(19.527)</b> | <b>104%</b> |
| A-0-Skatttekjur           | (249.293)        | (264.863)        | (276.899)        | (12.036)        | 105%        |
| G-8-Hreinlætismál         | (71.973)         | (64.000)         | (64.280)         | (280)           | 100%        |
| R-43-Vatnsveita           | (53.747)         | (56.523)         | (58.675)         | (2.152)         | 104%        |
| V-61-Fráveita             | (60.070)         | (62.326)         | (67.385)         | (5.059)         | 108%        |
| <b>Grand Total</b>        | <b>(435.083)</b> | <b>(447.712)</b> | <b>(467.239)</b> | <b>(19.527)</b> | <b>104%</b> |

## D - Seld þjónusta

| Línúmerki                   | 2012 R           | 2013 EÁ          | 2014 SU          | SU14-EÁ13    | SU14/EÁ13  |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------|
| <b>D - Seld þjónusta</b>    | <b>(426.714)</b> | <b>(473.328)</b> | <b>(464.774)</b> | <b>8.554</b> | <b>98%</b> |
| B-2-Félagsmál               | (14.952)         | (19.410)         | (18.069)         | 1.341        | 93%        |
| C-4-Fræðslumál              | (88.276)         | (76.445)         | (96.706)         | (20.261)     | 127%       |
| D-5-Meningarmál             | (7.572)          | (7.679)          | (8.045)          | (366)        | 105%       |
| E-6-Íþróttta- og Æskulýðsmá | (22.178)         | (30.572)         | (27.325)         | 3.247        | 89%        |
| F-7-Brunamál                | (31.618)         | (29.372)         | (27.943)         | 1.430        | 95%        |
| G-8-Hreinlætismál           | (8.759)          | (4.800)          | (4.900)          | (100)        | 102%       |
| H-9-Skipulags- og bygginga  | (1.037)          | (3.000)          | (1.000)          | 2.000        | 33%        |
| I-10-Umferðar og öryggisma  | (3.465)          | 0                | (200)            | (200)        | ...        |
| J-11-Umhverfismál           | 0                | 0                | 0                | 0            | ...        |
| K-13-Atvinnumál             | (223)            | (360)            | (375)            | (15)         | 104%       |
| O-31-Eignasjóður            | (1.429)          | (1.824)          | (550)            | 1.274        | 30%        |
| P-33-Þjónustumiðstöð        | (1.377)          | (1.500)          | (1.000)          | 500          | 67%        |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn         | (140.752)        | (183.854)        | (162.650)        | 21.204       | 88%        |
| R-43-Vatnsveita             | (1.033)          | (988)            | (985)            | 3            | 100%       |
| S-53-Þjónustuíbúðir         | (19.900)         | (22.021)         | (24.426)         | (2.404)      | 111%       |
| U-57-Fastís                 | (84.144)         | (91.502)         | (90.600)         | 902          | 99%        |
| p-63-Funi                   | 0                | 0                | 0                | 0            | ...        |
| <b>Grand Total</b>          | <b>(426.714)</b> | <b>(473.328)</b> | <b>(464.774)</b> | <b>8.554</b> | <b>98%</b> |

Lækkar úr 473 m.kr. í endurskoðaðri áætlun fyrir 2013 í 464 m.kr. árið 2014 um 10 m.kr. Þetta er þó hækkun á milli áætlana um 45 m.kr.

Helstu breytingar.

- Tekjur hafnarinnar eru 20 m.kr. lægri en endurskoðuð áætlun gerir ráð fyrir en 17 m.kr. hærri en upphafleg áætlun 2013 gerir ráð fyrir.
- Tekjur á leikskólum hækka um 3,7 m.kr. Inn kemur Eyrarsól 9 m.kr. en tekjur hinna leikskólanna lækka vegna færri barna.
- Mötuneyti GÍ var í seldum vörum í fyrra en verður í seldri þjónustu núna, 17,5 m.kr.
- Tekjur í dægradvöl lækka um 1 m.kr.
- Dagdeild á Suðureyri lækkar um 1 m.kr.
- Skíðasvæði er varlega áætlað m.v. raun 2013 munar 2 m.kr. En þar getur brugðið til beggja vona sbr. snjóalög er þó herra en áætlun 2013
- Slökkvilið, hugsanlega varlegt, en m.v. að sjúkraflutningar fari út verður þetta á núlli.
- Húsaleiga á Hlíf lækkar um 2,4 m.kr. m.v. 4% hækkun og 3000 kr. flata hækkun
- Gatnagerðargjöld eru lækkuð um 2 m.kr.

## E - Seldar vörur

| Línúmerki                   | 2012 R          | 2013 EÁ         | 2014 SU         | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13  |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|------------|
| <b>E - Seldar vörur</b>     | <b>(40.725)</b> | <b>(58.472)</b> | <b>(42.444)</b> | <b>16.027</b> | <b>73%</b> |
| B-2-Félagsmál               | (862)           | (1.005)         | (1.474)         | (469)         | 147%       |
| C-4-Fræðslumál              | (4.108)         | (23.601)        | 0               | 23.601        | 0%         |
| D-5-Meningarmál             | (43)            | (124)           | (65)            | 59            | 53%        |
| E-6-Íþróttta- og Æskulýðsmá | (661)           | (720)           | (640)           | 80            | 89%        |
| K-13-Atvinnumál             | (3.362)         | (2.102)         | (2.275)         | (173)         | 108%       |
| M-21-Sameiginlegur kostna   | (37)            | 0               | 0               | 0             | ...        |
| P-33-Þjónustumiðstöð        | (4)             | 0               | 0               | 0             | ...        |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn         | (13.634)        | (15.290)        | (10.850)        | 4.440         | 71%        |
| R-43-Vatnsveita             | (16.916)        | (15.000)        | (13.000)        | 2.000         | 87%        |
| S-53-Þjónustuíbúðir         | (597)           | (630)           | (14.141)        | (13.511)      | 2245%      |
| Þ-63-Funi                   | (501)           | 0               | 0               | 0             | ...        |
| <b>Grand Total</b>          | <b>(40.725)</b> | <b>(58.472)</b> | <b>(42.444)</b> | <b>16.027</b> | <b>73%</b> |

- Lækka úr 58 í 42 m.kr. eða um 16 m.kr.
- 04230 Mötuneyti GÍ flyst úr seldum vörum í selda þjónustu 17,5 m.kr. en inn kemur hluti sem tekjur á Hlíf. Mötuneyti á Hlíf kaupir nú matinn frá H Vest en keypti hann áður frá GÍ.
- 53170 Hlíf Eldhús, nýr tekjulíður, var áður hjá SKG og MGÍ

## F - Þjónustutekjur aðrir

| Línúmerki                       | 2012 R           | 2013 EÁ          | 2014 SU          | SU14-EÁ13       | SU14/EÁ13   |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|
| <b>F - Þjónustutekjur aðrir</b> | <b>(357.420)</b> | <b>(352.384)</b> | <b>(363.609)</b> | <b>(11.224)</b> | <b>103%</b> |
| B-2-Félagsmál                   | (262.475)        | (275.545)        | (284.082)        | (8.537)         | 103%        |
| C-4-Fræðslumál                  | (19.885)         | (18.452)         | (19.345)         | (893)           | 105%        |
| D-5-Meningarmál                 | (1.573)          | (2.270)          | (2.364)          | (94)            | 104%        |
| E-6-Íþróttta- og Æskulýðsmá     | (268)            | (100)            | 0                | 100             | 0%          |
| F-7-Brunamál                    | (4.126)          | (2.710)          | (100)            | 2.610           | 4%          |
| G-8-Hreinlætismál               | (7.570)          | (6.600)          | (6.249)          | 351             | 95%         |
| H-9-Skipulags- og bygginga      | (135)            | (119)            | (6)              | 114             | 5%          |
| I-10-Umferðar og öryggismá      | (4.949)          | (2.500)          | (3.000)          | (500)           | 120%        |
| J-11-Umhverfismál               | (4.261)          | (850)            | (850)            | 0               | 100%        |
| K-13-Atvinnumál                 | (8.199)          | (2.500)          | (2.700)          | (200)           | 108%        |
| M-21-Sameiginlegur kostna       | (8.655)          | (5.640)          | (3.950)          | 1.690           | 70%         |
| N-28-Fjármagn A hluta           | 0                | 0                | 0                | 0               | ...         |
| O-31-Eignasjóður                | (112)            | (1.392)          | 0                | 1.392           | 0%          |
| P-33-Þjónustumiðstöð            | 0                | 0                | 0                | 0               | ...         |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn             | (2.616)          | (2.446)          | (1.900)          | 546             | 78%         |
| S-53-Þjónustuíbúðir             | (22.088)         | (20.387)         | (22.923)         | (2.536)         | 112%        |
| U-57-Fastís                     | (10.509)         | (10.873)         | (16.140)         | (5.267)         | 148%        |
| Þ-63-Funi                       | 0                | 0                | 0                | 0               | ...         |
| <b>Grand Total</b>              | <b>(357.420)</b> | <b>(352.384)</b> | <b>(363.609)</b> | <b>(11.224)</b> | <b>103%</b> |

- Hækkar samtals úr 352 í 363 m.kr.
- Mest munar um auknar tekjur af málefnum fatlaðs fólks úr 271 í 280 m.kr.
- Tekjur Fastís hækka um 6 m.kr.

## G - Þjónustutekjur ríki

| Línúmerki                      | 2012 R          | 2013 EÁ         | 2014 SU         | SU14-EÁ13  | SU14/EÁ13  |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| <b>G - Þjónustutekjur ríki</b> | <b>(35.462)</b> | <b>(37.400)</b> | <b>(36.641)</b> | <b>759</b> | <b>98%</b> |
| B-2-Félagsmál                  | (19.525)        | (30.840)        | (30.441)        | 399        | 99%        |
| D-5-Menningarmál               | (9.989)         | (6.570)         | (6.200)         | 370        | 94%        |
| H-9-Skipulags- og byggingar    | 0               | 0               | 0               | 0          | ...        |
| M-21-Sameiginlegur kostna      | (5.948)         | 0               | 0               | 0          | ...        |
| U-57-Fastís                    | 0               | 10              | 0               | (10)       | 0%         |
| <b>Grand Total</b>             | <b>(35.462)</b> | <b>(37.400)</b> | <b>(36.641)</b> | <b>759</b> | <b>98%</b> |

Óveruleg breyting, helstu tekjuliðir eru móttframlag ríkissjóðs vegna húsaleigubóta og þjónustusamningur við þjóðskjalasafn á héraðsskjalasafni.

## H - Arðgreiðslur

- Áætlaðar arðgreiðslur frá Lánasjóði sveitarfélaga

## I - Óreglulegar tekjur

- Styrkir og framlög og slíkt. T.d. gjafir til tækjakaupa og ágóðahlutdeild frá EBÍ

## J - Launakostnaður samtals.

| Línúmerki                      | 2012 R           | 2013 EÁ          | 2014 SU          | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13   |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------------|
| B-2-Félagsmál                  | 289.914          | 325.276          | 315.926          | (9.350)       | 97%         |
| C-4-Fræðslumál                 | 795.399          | 832.884          | 838.439          | 5.556         | 101%        |
| D-5-Menningarmál               | 44.778           | 43.202           | 48.325           | 5.123         | 112%        |
| E-6-Íþróttá- og Æskulýðsmál    | 122.669          | 130.564          | 140.566          | 10.002        | 108%        |
| F-7-Brunamál                   | 49.723           | 51.907           | 46.414           | (5.492)       | 89%         |
| H-9-Skipulags- og byggingarmál | 17.700           | 18.841           | 21.501           | 2.660         | 114%        |
| J-11-Umhverfismál              | 6.817            | 11.491           | 14.768           | 3.276         | 129%        |
| K-13-Atvinnumál                | 17.564           | 15.365           | 10.437           | (4.928)       | 68%         |
| M-21-Sameiginlegur kostnaður   | 149.940          | 153.158          | 167.550          | 14.392        | 109%        |
| O-31-Eignasjóður               | 9.151            | 9.174            | 10.191           | 1.017         | 111%        |
| P-33-Þjónustumiðstöð           | 47.893           | 45.635           | 46.753           | 1.118         | 102%        |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn            | 42.477           | 47.897           | 54.614           | 6.717         | 114%        |
| R-43-Vatnsveita                | 0                | 3.020            | 0                | (3.020)       | 0%          |
| S-53-Þjónustuíbúðir            | 14.246           | 13.802           | 14.335           | 533           | 104%        |
| U-57-Fastís                    | 12.504           | 13.007           | 13.392           | 384           | 103%        |
| p-63-Funi                      | 0                | 0                | 0                | 0             | ...         |
| <b>Grand Total</b>             | <b>1.620.777</b> | <b>1.715.223</b> | <b>1.743.212</b> | <b>27.989</b> | <b>102%</b> |

Eins og sjá má gerir áætlunin ráð fyrir að heildar launakostnaður aukist um 28 m.kr. Mest hækka launin í Menningarmálum en þar er aftur að koma inn stöðugildi á ljósmynda- og skjalasafni. Nýtt stöðugildi kemur inn á bæjarskrifstofum og aukid er við sumarstörf á umhverfissviði í garðyrkjudeild. Aukning er í íþróttá- og æskulýðsmálum vegna nýs stöðugildis í sundlaug við Austurveg og laun í vinnuskóla eru áætluð um 3 m.kr. hærra en í fyrra. Á Ísafjarðarhöfn hefur einnig verið bætt við stöðugildi vegna aukinna umsvifa.

Óverulegar breytingar eru á stöðugildum annars séu rauntölur fyrstu 10 mánaða 2013 bornar við áætlun 2014 fyrstu 10 mán. en það má sjá í töflu hér að neðan.

## Samanburður á stöðugildum fyrstu 10 mánuðum 2013 og 2014

|                                | Stg 2014 Á | Stg 2013 Á | Stg 2013 R | Á14-R13 | Á14-Á13 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|---------|---------|
| B-2-Félagsmál                  | 52,0       | 56,5       | 51,8       | 0,2     | -4,5    |
| C-4-Fræðslumál                 | 154,1      | 145,3      | 152,0      | 2,0     | 8,7     |
| D-5-Menningarmál               | 7,7        | 8,2        | 6,3        | 1,4     | -0,5    |
| E-6-Íþróttá- og Æskulýðsmál    | 20,3       | 19,0       | 19,0       | 1,3     | 1,3     |
| F-7-Brunamál                   | 3,5        | 4,5        | 3,8        | -0,3    | -1,0    |
| H-9-Skipulags- og byggingarmál | 2,0        | 1,8        | 1,9        | 0,1     | 0,2     |
| J-11-Umhverfismál              | 2,8        | 2,3        | 2,4        | 0,4     | 0,6     |
| K-13-Atvinnumál                | 1,0        | 1,0        | 2,6        | -1,6    | 0,0     |
| M-21-Sameiginlegur kostnaður   | 13,8       | 14,7       | 13,5       | 0,3     | -0,9    |
| O-31-Eignasjóður               | 1,0        | 1,0        | 1,0        | 0,0     | 0,0     |
| P-33-Þjónustumiðstöð           | 8,0        | 8,0        | 8,2        | -0,2    | 0,0     |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn            | 5,9        | 5,8        | 5,4        | 0,5     | 0,1     |
| R-43-Vatnsveita                | 0,0        | 1,0        | 0,5        | -0,5    | -1,0    |
| S-53-Þjónustuíbúðir            | 3,3        | 3,0        | 3,3        | 0,0     | 0,3     |
| U-57-Fastís                    | 1,3        | 1,3        | 1,3        | 0,0     | 0,0     |
| Heildarsumma                   | 279,0      | 273,3      | 273,1      | 5,9     | 5,7     |

## K - Yfirvinna

| Línúmerki                      | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13      | SU14/EÁ13  |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| B-2-Félagsmál                  | 30.066         | 40.050         | 34.784         | (5.266)        | 87%        |
| C-4-Fræðslumál                 | 26.147         | 25.325         | 23.487         | (1.838)        | 93%        |
| D-5-Menningarmál               | 4.200          | 4.533          | 4.711          | 178            | 104%       |
| E-6-Íþróttá- og Æskulýðsmál    | 20.810         | 21.907         | 23.684         | 1.777          | 108%       |
| F-7-Brunamál                   | 9.607          | 10.693         | 10.726         | 33             | 100%       |
| H-9-Skipulags- og byggingarmál | 2.734          | 2.300          | 2.374          | 74             | 103%       |
| J-11-Umhverfismál              | 392            | 483            | 1.024          | 540            | 212%       |
| K-13-Atvinnumál                | 1.844          | 1.984          | 1.620          | (364)          | 82%        |
| M-21-Sameiginlegur kostnaður   | 16.162         | 12.736         | 10.892         | (1.844)        | 86%        |
| O-31-Eignasjóður               | 4.126          | 3.992          | 2.980          | (1.012)        | 75%        |
| P-33-Þjónustumiðstöð           | 10.426         | 9.826          | 10.558         | 732            | 107%       |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn            | 9.963          | 11.377         | 14.227         | 2.850          | 125%       |
| R-43-Vatnsveita                | 0              | 438            | 0              | (438)          | 0%         |
| S-53-Þjónustuíbúðir            | 1.629          | 1.397          | 1.513          | 115            | 108%       |
| U-57-Fastís                    | 3.569          | 3.434          | 3.518          | 83             | 102%       |
| p-63-Funi                      | 0              | 0              | 0              | 0              | ...        |
| <b>Grand Total</b>             | <b>141.676</b> | <b>150.475</b> | <b>146.097</b> | <b>(4.378)</b> | <b>97%</b> |

- Gert er ráð fyrir að yfirvinna verði 146 m.kr. á næsta ári. EÁ fyrir 2013 gerir ráð fyrir 150 m.kr. Árið 2012 var yfirvinna 142 m.kr. Markvisst hefur verið unnið að því að draga úr yfirvinnu og er gert ráð fyrir að vinna áfram í því.
- Undir yfirvinnu flokkast bæði bakvaktir, yfirvinna sem tímavinna og föst yfirvinna. Þetta er án launatengdra gjalda.
- Yfirvinna á höfninni hækkar um ca. 4 m.kr. í 14 m.kr. vegna aukinna umsvifa.
- Yfirvinna á leikskólum hækkar um 2 m.kr. þar sem að gert er ráð fyrir átta yfirvinnutímum á hvern starfsmann til að vinna að innleiðingu nýrrar námskrár.

## L-Launatengd gjöld

| Línúmerki                   | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13      | SU14/EÁ13  |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| <b>L - Launatengd gjöld</b> | <b>310.966</b> | <b>327.999</b> | <b>318.747</b> | <b>(9.252)</b> | <b>97%</b> |
| 1801 - Tryggingagjald       | 112.864        | 117.634        | 107.566        | (10.068)       | 91%        |
| 1802 - Lífeyrissjóðsgjöld   | 161.281        | 170.015        | 171.681        | 1.666          | 101%       |
| 1803 - Sjúkra,-orlofssjóðir | 9.137          | 9.978          | 11.249         | 1.271          | 113%       |
| 1804 - Starfsmenntunarsjóci | 11.579         | 12.777         | 13.807         | 1.030          | 108%       |
| 1809 - Önnur launatengd gj  | 13.585         | 13.776         | 12.866         | (910)          | 93%        |
| 1951 - Vinnufatnaður skv. s | 2.520          | 3.819          | 1.578          | (2.241)        | 41%        |
| <b>Grand Total</b>          | <b>310.966</b> | <b>327.999</b> | <b>318.747</b> | <b>(9.252)</b> | <b>97%</b> |

Hér má sjá sundurliðun launatengdra gjalda. Þau eru áætluð 319 m.kr. og lækka um 10 m.kr. sem er lækkun tryggingargjalds. Tryggingargjald er áætlað 107 m.kr. og Lífeyrissjóðsgjöld 171 m.kr. sem er mótfrelag launagreiðanda.

## M - Lífeyrisskuldbindingar

| Línúmerki                          | 2012 R        | 2013 EÁ       | 2014 SU       | SU14-EÁ13    | SU14/EÁ13   |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| <b>M-21-Sameiginlegur kostnaðu</b> | <b>63.651</b> | <b>70.007</b> | <b>75.000</b> | <b>4.993</b> | <b>107%</b> |
| M - Gr. Lífeyrisskuldbinding       | 23.451        | 25.000        | 30.000        | 5.000        | 120%        |
| MM - R. Lífeyrisskuldbindin        | 40.200        | 45.007        | 45.000        | (7)          | 100%        |
| <b>Grand Total</b>                 | <b>63.651</b> | <b>70.007</b> | <b>75.000</b> | <b>4.993</b> | <b>107%</b> |

Lífeyrisskuldbindingar voru reiknaðar út á þessu ári og er þetta skv. þeirri áætlun. Hér er aðeins um breytingu á reiknaðri lífeyrisskuldbindingu að ræða, jafnframt er gjaldfært það sem er greitt á árinu um 28 m.kr. Það bókast meðal launa.

## N - Starfsmannakostnaður

| Línúmerki                       | 2012 R        | 2013 EÁ       | 2014 SU       | SU14-EÁ13      | SU14/EÁ13  |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------|
| <b>N - Starfsmannakostnaður</b> | <b>19.956</b> | <b>26.535</b> | <b>24.361</b> | <b>(2.175)</b> | <b>92%</b> |
| 1711 - Fæðispeningar            | 4             | 830           | 201           | (629)          | 24%        |
| 1712 - Ferðapeningar            | 45            | 34            | 0             | (34)           | 0%         |
| 1713 - Fatapeningar             | 1.175         | 1.372         | 1.497         | 125            | 109%       |
| 1921 - Árshátíð starfsmann      | 0             | 0             | 828           | 828            | ...        |
| 1961 - Kaffikostnaður           | 3.391         | 3.855         | 4.000         | 145            | 104%       |
| 1971 - Matarkostnaður           | 2.883         | 3.757         | 3.700         | (57)           | 98%        |
| 1991 - Annar starfsmannak       | 0             | 2.290         | 2.315         | 24             | 101%       |
| 4012 - Símastyrkir starfsma     | 109           | 173           | 0             | (173)          | 0%         |
| 4141 - Akstur skv. akstursdi    | 6.689         | 4.881         | 5.458         | 576            | 112%       |
| 4142 - Bifreiðastyrkir starfs   | 1.372         | 4.665         | 2.660         | (2.005)        | 57%        |
| 4221 - Dagpeningar innanla      | 58            | 109           | 0             | (109)          | 0%         |
| 4222 - Dagpeningar erlendi      | 0             | 0             | 0             | 0              | ...        |
| 4921 - Ráðstefnu-, námskei      | 4.230         | 4.569         | 3.702         | (867)          | 81%        |
| <b>Grand Total</b>              | <b>19.956</b> | <b>26.535</b> | <b>24.361</b> | <b>(2.175)</b> | <b>92%</b> |

Hér að ofan má sjá þá lykila sem bókast undir starfsmannakostnað. Eins og sjá má eru þetta samtals um 24 m.kr. og lækkar lítillega á milli ára.

## O - Keypt þjónusta

| Línúmerki                      | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13   |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| B-2-Félagsmál                  | 15.393         | 19.417         | 22.240         | 2.823         | 115%        |
| C-4-Fræðslumál                 | 65.244         | 53.207         | 59.831         | 6.624         | 112%        |
| D-5-Meningarmál                | 5.240          | 6.275          | 7.671          | 1.396         | 122%        |
| E-6-Íþróttá- og Æskulýðsmál    | 10.490         | 13.618         | 13.311         | (307)         | 98%         |
| F-7-Brunamál                   | 3.368          | 2.792          | 2.508          | (284)         | 90%         |
| G-8-Hreinlætismál              | 124.750        | 66.800         | 70.555         | 3.755         | 106%        |
| H-9-Skipulags- og byggingarmál | 8.695          | 12.017         | 16.360         | 4.343         | 136%        |
| I-10-Umferðar og öryggismál    | 48.232         | 51.212         | 51.660         | 448           | 101%        |
| J-11-Umhverfismál              | 8.559          | 9.049          | 11.755         | 2.706         | 130%        |
| K-13-Atvinnumál                | 4.386          | 7.657          | 4.472          | (3.185)       | 58%         |
| M-21-Sameiginlegur kostnaður   | 45.567         | 61.730         | 70.872         | 9.142         | 115%        |
| N-28-Fjármagn A hluta          | 1.984          | 1.621          | 1.730          | 109           | 107%        |
| O-31-Eignasjóður               | 3.532          | 1.382          | 2.305          | 923           | 167%        |
| P-33-Þjónustumiðstöð           | 1.826          | 2.200          | 1.673          | (527)         | 76%         |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn            | 8.473          | 13.246         | 6.881          | (6.365)       | 52%         |
| R-43-Vatnsveita                | 395            | 5.516          | 6.125          | 609           | 111%        |
| S-53-Þjónustuíbúðir            | 2.571          | 3.347          | 17.990         | 14.642        | 537%        |
| U-57-Fastís                    | 1.502          | 5.665          | 5.580          | (85)          | 99%         |
| V-61-Fráveita                  | 3.764          | 7.316          | 10.085         | 2.769         | 138%        |
| Þ-63-Funi                      | 718            | 590            | 100            | (490)         | 17%         |
| <b>Grand Total</b>             | <b>364.688</b> | <b>344.655</b> | <b>383.703</b> | <b>39.048</b> | <b>111%</b> |

Hækkar úr 345 í 383 eða um 40 m.kr. Helstu skýringar eru:

- Hækkun á Hlíf um tæpar 15 m.kr. sem er mótuneytið þar. Nú er maturinn keyptur frá HWest en áður var hann unninn í mótuneyti GÍ.
- 02020 – Sérfræðiþjónusta á félagsmálasviði hækkar um 2 m.kr í 3,6 m.kr. í takt við aukna eftirspurn.
- 02540 Ferðaþjónusta fatl. hækkar um 2,5 m.kr.
- 04210 hækkar um 4 m.kr. mest skólaakstur 13,8 í 17. Almennings-samgöngur lækka á móti. Sérfræðiþjón, án vsk. hækkar líka.
- 04260 G Flateyri lækkar v/ minni skólaaksturs og ak. fatl.
- 05410 Ræstingar í Nedsta
- 06270 Vinnuskóli Önnur aðkeypt þjónusta hækkar um 600 þ.kr.
- 06650 lækkar vegna þess að verktaki verður launamaður.
- 09220 Aðalskipulag hækkar um 2,7 m.kr. í 3
- 09230 Deiliskipulag hækkar í 8,1 um 1,7 m.kr.
- 10530 Umferðarmerking hækkar um 2 m.kr.
- 10610 Snjómokstur hækkar um 4 m.kr.
- 10710 Skólaakstur lækkar en hækkar í GÍ í staðinn.
- 11410 Opin svæði hækka um 1 m.kr.
- 11510 Umhirða gatna hækkar um 600 þ.kr.
- 21400 4341 Kerfisfræðiaðstoð úr 5 í 10,7
- 21750 Vinabæjarsamskipti hækka um 600 þ.kr.
- 41 Keypt þjónusta lækkar úr 13,2 í 6,8 eða 6,5 m.kr. Skýring Hafnarmannvirki lækka um 1300 þ.kr. Keypt vog 1 m.kr.
- 53170 Hlíf eldhús hækkar um 14,8 vegna matar.
- 61130 Hreinsun holræsa hækkar um 2,5 m.kr.



## P - Veitt þjónusta

|  |               |               |               |               |             |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| <input type="checkbox"/> <b>B-2-Félagsmál</b>  | <b>51.659</b> | <b>60.379</b> | <b>72.908</b> | <b>12.529</b> | <b>121%</b> |
| 9111 - Fjárhagsaðstoð                          | 8.355         | 9.850         | 14.612        | 4.762         | 148%        |
| 9141 - Niðurgreidd dagvisti                    | 0             | 180           | 300           | 120           | 167%        |
| 9161 - Önnur félagsleg úrra                    | 2.260         | 1.800         | 4.000         | 2.200         | 222%        |
| 9171 - Sérstakar húsaleigut                    | 2.664         | 3.073         | 3.073         | 0             | 100%        |
| 9181 - Vistun                                  | 7.691         | 8.188         | 7.800         | (388)         | 95%         |
| 9191 - Húsaleigubætur                          | 30.689        | 37.287        | 43.122        | 5.835         | 116%        |
| <input type="checkbox"/> <b>C-4-Fræðslumál</b> | <b>10.294</b> | <b>13.000</b> | <b>14.000</b> | <b>1.000</b>  | <b>108%</b> |
| 9141 - Niðurgreidd dagvisti                    | 10.294        | 13.000        | 14.000        | 1.000         | 108%        |
| <b>Grand Total</b>                             | <b>61.954</b> | <b>73.379</b> | <b>86.908</b> | <b>13.529</b> | <b>118%</b> |

Hækkar úr 73 í 87 m.kr. eða um 14 m.kr.

- Húsaleigubætur 6 m.kr.
- Fjárhagsaðstoð 4,3 m.kr.
- Barnavernd 1,4 m.kr.

## Q - Vörukaup

| Línúmerki                          | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13   |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| 2011 - Skrifstofuvörur minnihátt   | 0              | 315            | 295            | (20)          | 94%         |
| 2021 - Bækur, áskrift blaða, tíma  | 990            | 1.088          | 1.083          | (5)           | 100%        |
| 2031 - Ritföng, pappír, bréfabinc  | 3.376          | 3.585          | 7.098          | 3.513         | 198%        |
| 2041 - Blek, prentborðar, segulr   | 1.915          | 1.975          | 729            | (1.246)       | 37%         |
| 2061 - Minniháttar hugbúnaður      | 50             | 228            | 240            | 12            | 105%        |
| 2111 - Matvæli                     | 35.336         | 40.052         | 40.370         | 318           | 101%        |
| 2311 - Vinnufatnaður utan samr     | 5              | 20             | 70             | 50            | 350%        |
| 2321 - Sængur- og vefnaðarvara     | 177            | 502            | 681            | 179           | 136%        |
| 2411 - Safnkostur                  | 2.318          | 3.770          | 3.870          | 100           | 103%        |
| 2421 - Sófn, áskrift blaða, tímari | 806            | 1.000          | 1.000          | 0             | 100%        |
| 2451 - Sófn, netgögn               | 103            | 147            | 147            | 0             | 100%        |
| 2461 - Aðrar vörur til útleigu     | 80             | 540            | 1.030          | 490           | 191%        |
| 2531 - Eldsneyti                   | 11.236         | 11.938         | 11.460         | (478)         | 96%         |
| 2541 - Gas, vetni                  | 115            | 423            | 379            | (44)          | 90%         |
| 2591 - Önnur orkukaup              | 14.779         | 14.669         | 14.685         | 16            | 100%        |
| 2611 - Kennslutæki                 | 396            | 4.779          | 3.789          | (991)         | 79%         |
| 2621 - Bækur barna                 | 767            | 786            | 955            | 169           | 122%        |
| 2631 - Efniskaup heimilisfræði     | 830            | 1.115          | 1.034          | (81)          | 93%         |
| 2641 - Mynd- og handmenntaefn      | 659            | 693            | 685            | (8)           | 99%         |
| 2642 - Efni til textílkennslu      | 559            | 655            | 660            | 5             | 101%        |
| 2643 - Efni til tækniinntakenn:    | 701            | 693            | 710            | 17            | 102%        |
| 2644 - Önnur mynd-, handmenn       | 8              | 60             | 110            | 50            | 183%        |
| 2651 - Efni til kennslu            | 132            | 465            | 515            | 50            | 111%        |
| 2681 - Efni til sérkennslu         | 16             | 233            | 284            | 51            | 122%        |
| 2691 - Aðrar ótilgreindar kennsl   | 27             | 205            | 1.135          | 930           | 554%        |
| 2711 - Föndurvörur                 | 655            | 740            | 797            | 57            | 108%        |
| 2721 - Leikföng og tómstundatæ     | 423            | 728            | 869            | 141           | 119%        |
| 2811 - Smáverkfæri og áhöld        | 10.352         | 8.767          | 10.097         | 1.329         | 115%        |
| 2851 - Húsgögn og innanstokksn     | 2.182          | 3.618          | 4.816          | 1.198         | 133%        |
| 2852 - Skrifstofuvélar             | 0              | 50             | 0              | (50)          | 0%          |
| 2853 - Tölvubúnaður                | 3.872          | 1.732          | 2.436          | 703           | 141%        |
| 2854 - Annar búnaður               | 1.240          | 3.667          | 5.960          | 2.293         | 163%        |
| 2911 - Hreinlætisvörur             | 6.484          | 7.863          | 8.811          | 948           | 112%        |
| 2921 - Plöntur, áburður, fræ       | 330            | 1.998          | 2.780          | 782           | 139%        |
| 2961 - Lyf og hjúkrunarvörur       | 197            | 447            | 374            | (73)          | 84%         |
| 2962 - Bleyjukaup                  | 0              | 0              | 0              | 0             | ...         |
| 2971 - Aðrar ótilgreindar vörur    | 3.777          | 5.012          | 6.965          | 1.952         | 139%        |
| 2972 - Aðrar ótilgr. vörur, 7 % vs | 0              | 300            | 0              | (300)         | 0%          |
| 2973 - Aðrar ótilgr. vörur án vsk  | 0              | 0              | 0              | 0             | ...         |
| <b>Grand Total</b>                 | <b>104.895</b> | <b>124.858</b> | <b>136.918</b> | <b>12.060</b> | <b>110%</b> |

Hér að ofan má sjá sundurliðun vörukaupa Ísafjarðarbæjar. Þau eru samtals 136 m.kr. Mest hækkar lykillinn 2031 sem er vegna samnings um leigu á prenturum við Nýherja. Nú eru prentarar leigðir per prentað blað en ekki keyptir og afskrifaðir eins og áður.

| Línúmerki                      | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13   |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| B-2-Félagsmál                  | 5.249          | 4.989          | 6.025          | 1.036         | 121%        |
| C-4-Fræðslumál                 | 46.811         | 60.211         | 62.435         | 2.224         | 104%        |
| D-5-Meningarmál                | 8.094          | 10.016         | 9.993          | (23)          | 100%        |
| E-6-Íþróttta- og Æskulýðsmál   | 10.482         | 16.589         | 20.342         | 3.753         | 123%        |
| F-7-Brunamál                   | 6.029          | 2.592          | 2.617          | 25            | 101%        |
| G-8-Hreinlætismál              | 24             | 0              | 250            | 250           | ...         |
| H-9-Skipulags- og byggingarmál | 126            | 714            | 440            | (274)         | 62%         |
| I-10-Umferðar og öryggismál    | 473            | 300            | 900            | 600           | 300%        |
| J-11-Umhverfismál              | 904            | 2.133          | 4.030          | 1.897         | 189%        |
| K-13-Atvinnumál                | 93             | 384            | 485            | 101           | 126%        |
| M-21-Sameiginlegur kostnaður   | 4.891          | 3.784          | 6.830          | 3.046         | 180%        |
| O-31-Eignasjóður               | 1.493          | 1.418          | 1.815          | 397           | 128%        |
| P-33-Þjónustumiðstöð           | 5.234          | 6.882          | 6.738          | (144)         | 98%         |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn            | 2.663          | 3.835          | 2.622          | (1.213)       | 68%         |
| R-43-Vatnsveita                | 441            | 0              | 35             | 35            | ...         |
| S-53-Þjónustuíbúðir            | 2.784          | 1.663          | 2.090          | 427           | 126%        |
| U-57-Fastís                    | 9.106          | 9.348          | 9.271          | (77)          | 99%         |
| V-61-Fráveita                  | 0              | 0              | 0              | 0             | ...         |
| Þ-63-Funi                      | 0              | 0              | 0              | 0             | ...         |
| <b>Grand Total</b>             | <b>104.895</b> | <b>124.858</b> | <b>136.918</b> | <b>12.060</b> | <b>110%</b> |

Séu vörukaup brotin niður á málaflokka sundurliðast þau með þessum hætti.

- 1 m.kr vegna 02. Þ.a. 400 þ.kr. matur fyrir félagsstarf aldraðra.
- 06 hækkar um 3,7 m.kr. Vél til að hreinsa gervigras sparar um 1,2 m.kr. í rekstur á ári, einnig tæki í íþróttahús á Torfnesi.
- 10 hækkar um 600 þ.kr. umferðamerking
- 11 hækkar um 2 m.kr. almenningsgarðar og opin svæði
- 21410 upplýsingakerfi hækkar vegna þess að nú gjaldfærum við ekki heldur eignfærum.
- 41 lækkar vegna bæklinga sem gefin var út 2013

## R - Framlög og styrkir

| Línúmerki                    | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13   |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| B-2-Félagsmál                | 30.475         | 31.645         | 32.000         | 355           | 101%        |
| C-4-Fræðslumál               | 6.277          | 6.140          | 12.140         | 6.000         | 198%        |
| D-5-Meningarmál              | 39.050         | 36.631         | 36.900         | 269           | 101%        |
| E-6-Íþróttta- og Æskulýðsmál | 18.154         | 26.147         | 25.200         | (947)         | 96%         |
| F-7-Brunamál                 | 14             | 93             | 0              | (93)          | 0%          |
| G-8-Hreinlætismál            | 12.851         | 12.344         | 13.000         | 656           | 105%        |
| J-11-Umhverfismál            | 1.825          | 0              | 2.500          | 2.500         | ...         |
| K-13-Atvinnumál              | 3.513          | 3.231          | 11.565         | 8.334         | 358%        |
| M-21-Sameiginlegur kostnaður | 11.765         | 12.859         | 23.820         | 10.962        | 185%        |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn          | 15             | 5              | 0              | (5)           | 0%          |
| U-57-Fastís                  | 3.473          | 0              | 2.000          | 2.000         | ...         |
| Þ-63-Funi                    | 0              | 0              | 0              | 0             | ...         |
| <b>Grand Total</b>           | <b>127.412</b> | <b>129.095</b> | <b>159.125</b> | <b>30.030</b> | <b>123%</b> |

Hækkar um 23% úr 129 í 159 eða 30 m.kr.

- Fræðslumál hækka um 6 m.kr. sem er framlag til LRÓ hækkan

- Umhverfismál hækka um 2,5 m.kr. en þangað hefur framlag til Náttúrustofu Vestfjarða verið flutt af Menningarmálum.
- Bygðasafn í málaflokki 05 hækkar um 2 m.kr.
- Atvinnumál hækka um 8 m.kr. Þ.a. Atvest 5 m.kr. (nýtt) og FabLab 3 m.kr. var á 21.
- Fastís er farið að bóka styrki í formi leigu meðal framlaga. Til HSV.
- 21400-9921 Hér eru settar inn 10 m.kr. sem annað ófyrirséð í samstæðu. Gert ráð fyrir að nýta í hitt og þetta ekki bara sem framlög og ekki bara í þessum málaflokki og deild og ekki endilega undir þessumlið.

## S - Viðhald

| Línúmerki                      | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13       | SU14/EÁ13  |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------|
| B-2-Félagsmál                  | 540            | 463            | 443            | (20)            | 96%        |
| C-4-Fræðslumál                 | 1.526          | 4.067          | 2.828          | (1.239)         | 70%        |
| D-5-Menningarmál               | 115            | 758            | 332            | (426)           | 44%        |
| E-6-Íþróttta- og Æskulýðsmál   | 9.603          | 13.682         | 13.895         | 213             | 102%       |
| F-7-Brunamál                   | 718            | 1.735          | 1.336          | (399)           | 77%        |
| G-8-Hreinlætismál              | 217            | 0              | 0              | 0               | ...        |
| H-9-Skipulags- og byggingarmál | 8.000          | 0              | 385            | 385             | ...        |
| I-10-Umferðar og öryggismál    | 8.670          | 56.191         | 22.360         | (33.831)        | 40%        |
| J-11-Umhverfismál              | 2.756          | 4.640          | 7.950          | 3.310           | 171%       |
| K-13-Atvinnumál                | 2.861          | 3.210          | 4.970          | 1.760           | 155%       |
| M-21-Sameiginlegur kostnaður   | 761            | 1.080          | 1.130          | 50              | 105%       |
| O-31-Eignasjóður               | 46.278         | 49.421         | 52.875         | 3.454           | 107%       |
| P-33-Þjónustumiðstöð           | 11.660         | 8.810          | 8.360          | (450)           | 95%        |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn            | 8.514          | 17.517         | 11.560         | (5.957)         | 66%        |
| R-43-Vatnsveita                | 8.992          | 16.760         | 13.685         | (3.075)         | 82%        |
| S-53-Þjónustuíbúðir            | 8.375          | 9.015          | 11.425         | 2.410           | 127%       |
| U-57-Fastís                    | 16.012         | 15.684         | 26.765         | 11.081          | 171%       |
| V-61-Fráveita                  | 3.431          | 12.300         | 12.900         | 600             | 105%       |
| P-63-Funi                      | 0              | 150            | 3.100          | 2.950           | 2067%      |
| <b>Grand Total</b>             | <b>139.028</b> | <b>215.483</b> | <b>196.299</b> | <b>(19.185)</b> | <b>91%</b> |

Viðhald hefur verið lækkað frá fyrri áætlun og er nú 196 m.kr. úr 215 m.kr. og lækkar um 9%.

- Mest lækka umferðar- og öryggismál um 33 m.kr. sem er vegna þess að ekki verður malbikað.
- Viðhald í Fastís hækkar um 11 m.kr. ekki er gefin skýring (mætti skoða að flytja annað)
- Eignasjóður hækkar um 3,3 m.kr.
- Höfnin lækkar um 6 m.kr.

## T - Hiti og rafmagn, tryggingar og húsnæðiskostnaður

| Línúmerki                      | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13    | SU14/EÁ13   |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------|
| B-2-Félagsmál                  | 12.755         | 14.387         | 14.376         | (11)         | 100%        |
| C-4-Fræðslumál                 | 14.406         | 16.508         | 19.958         | 3.450        | 121%        |
| D-5-Menningarmál               | 2.991          | 1.993          | 2.283          | 290          | 115%        |
| E-6-Íþróttá- og Æskulýðsmál    | 24.582         | 26.546         | 27.069         | 523          | 102%        |
| F-7-Brunamál                   | 1.651          | 1.903          | 2.003          | 100          | 105%        |
| H-9-Skipulags- og byggingarmál | 6              | 6              | 6              | 0            | 100%        |
| I-10-Umferðar og öryggismál    | 13.627         | 13.855         | 14.000         | 145          | 101%        |
| J-11-Umhverfismál              | 27             | 42             | 41             | (1)          | 98%         |
| K-13-Atvinnumál                | 5.017          | 3.938          | 4.865          | 927          | 124%        |
| M-21-Sameiginlegur kostnaður   | 15.921         | 16.269         | 17.138         | 869          | 105%        |
| O-31-Eignasjóður               | 38.234         | 46.238         | 46.240         | 2            | 100%        |
| P-33-Þjónustumiðstöð           | 5.856          | 5.412          | 5.618          | 206          | 104%        |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn            | 14.731         | 16.143         | 13.483         | (2.659)      | 84%         |
| R-43-Vatnsveita                | 1.461          | 1.828          | 1.829          | 1            | 100%        |
| S-53-Þjónustuíbúðir            | 22.911         | 23.018         | 25.358         | 2.340        | 110%        |
| U-57-Fastís                    | 20.111         | 25.643         | 25.615         | (27)         | 100%        |
| V-61-Fráveita                  | 819            | 784            | 1.000          | 216          | 128%        |
| p-63-Funi                      | 2.602          | 1.745          | 1.745          | 0            | 100%        |
| <b>Grand Total</b>             | <b>197.709</b> | <b>216.257</b> | <b>222.628</b> | <b>6.371</b> | <b>103%</b> |

Mest er hækkunin í fræðslumálum. Áætlun í GÍ hækkar þar mest hiti og rafmagn. Gæti verið ofmetið m.v. 2013. Þarf að skoða.

## Þ - Greiddir vextir

| Línúmerki             | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13       | SU14/EÁ13  |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------|
| G-8-Hreinlætismál     | (23)           | (32)           | 0              | 32              | 0%         |
| N-28-Fjármagn A hluta | (51.258)       | (54.846)       | (68.509)       | (13.664)        | 125%       |
| O-31-Eignasjóður      | 136.933        | 136.718        | 130.567        | (6.151)         | 96%        |
| P-33-Þjónustumiðstöð  | 1.517          | 1.211          | 870            | (341)           | 72%        |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn   | 16.110         | 15.440         | 14.161         | (1.280)         | 92%        |
| R-43-Vatnsveita       | (111)          | (61)           | 0              | 61              | 0%         |
| S-53-Þjónustuíbúðir   | 9.015          | 8.518          | 8.037          | (482)           | 94%        |
| U-57-Fastís           | 23.810         | 22.728         | 23.629         | 901             | 104%       |
| V-61-Fráveita         | 1.627          | 4.140          | 4.009          | (131)           | 97%        |
| p-63-Funi             | 1.434          | 4.225          | 4.277          | 52              | 101%       |
| <b>Grand Total</b>    | <b>139.054</b> | <b>138.043</b> | <b>117.040</b> | <b>(21.002)</b> | <b>85%</b> |

## Æ - Ógr. vextir og verðbætur

| Línúmerki             | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU       | SU14-EÁ13       | SU14/EÁ13  |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|------------|
| A-0-Skatttekjur       | (380)          | 0              | (500)         | (500)           | ...        |
| N-28-Fjármagn A hluta | (31.583)       | (46.243)       | (35.264)      | 10.979          | 76%        |
| O-31-Eignasjóður      | 137.932        | 99.456         | 74.932        | (24.524)        | 75%        |
| P-33-Þjónustumiðstöð  | 1.147          | 807            | 393           | (414)           | 49%        |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn   | 13.053         | 12.758         | 7.004         | (5.754)         | 55%        |
| S-53-Þjónustuíbúðir   | 7.615          | 6.406          | 4.505         | (1.901)         | 70%        |
| U-57-Fastís           | 57.414         | 51.098         | 37.873        | (13.225)        | 74%        |
| V-61-Fráveita         | 457            | 3.149          | 2.285         | (864)           | 73%        |
| Þ-63-Funi             | 1.510          | 1.168          | 764           | (404)           | 65%        |
| <b>Grand Total</b>    | <b>187.164</b> | <b>128.600</b> | <b>91.992</b> | <b>(36.609)</b> | <b>72%</b> |

## Ö - Afskrift eigna

| Línúmerki            | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13      | SU14/EÁ13  |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| O-31-Eignasjóður     | 92.582         | 86.970         | 86.617         | (352)          | 100%       |
| P-33-Þjónustumiðstöð | 3.681          | 3.141          | 3.681          | 540            | 117%       |
| Q-41-Ísafjarðarhöfn  | 15.533         | 15.372         | 14.893         | (479)          | 97%        |
| R-43-Vatnsveita      | 10.921         | 10.921         | 10.275         | (647)          | 94%        |
| S-53-Þjónustuíbúðir  | 9.994          | 9.994          | 9.939          | (55)           | 99%        |
| U-57-Fastís          | 26.227         | 21.622         | 21.690         | 68             | 100%       |
| V-61-Fráveita        | 4.784          | 4.784          | 1.267          | (3.518)        | 26%        |
| Þ-63-Funi            | 1.875          | 1.787          | 1.875          | 88             | 105%       |
| <b>Grand Total</b>   | <b>165.598</b> | <b>154.592</b> | <b>150.237</b> | <b>(4.355)</b> | <b>97%</b> |

## ÖÖ - Millifærð gjöld

### ÖÖÖ - Millifærðar tekjur

Hér að neðan má sjá yfirlit yfir millifærðar tekjur og gjöld á milli deilda hjá Ísafjarðarbæ. Mikið eru um millifærslur en eðli þeirra er að færa kostnað yfir á þá deild þar sem að hann fellur til.

| Línúmerki                         | 2012 R         | 2013 EÁ        | 2014 SU        | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13   |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| <b>B-2-Félagsmál</b>              | <b>21.815</b>  | <b>18.976</b>  | <b>18.425</b>  | <b>(552)</b>  | <b>97%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld              | 24.160         | 19.276         | 18.725         | (552)         | 97%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur          | (2.345)        | (300)          | (300)          | 0             | 100%        |
| <b>C-4-Fræðslumál</b>             | <b>129.864</b> | <b>149.648</b> | <b>182.510</b> | <b>32.863</b> | <b>122%</b> |
| ÖÖ - Millifærð gjöld              | 130.828        | 150.574        | 183.436        | 32.863        | 122%        |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur          | (964)          | (926)          | (926)          | 0             | 100%        |
| <b>D-5-Menningarmál</b>           | <b>15.529</b>  | <b>20.408</b>  | <b>26.313</b>  | <b>5.905</b>  | <b>129%</b> |
| ÖÖ - Millifærð gjöld              | 18.352         | 23.132         | 28.891         | 5.758         | 125%        |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur          | (2.822)        | (2.725)        | (2.578)        | 147           | 95%         |
| <b>E-6-Íþrótt- og Æskulýðsmál</b> | <b>68.380</b>  | <b>62.409</b>  | <b>77.243</b>  | <b>14.834</b> | <b>124%</b> |
| ÖÖ - Millifærð gjöld              | 152.072        | 158.604        | 173.438        | 14.834        | 109%        |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur          | (83.692)       | (96.195)       | (96.195)       | 0             | 100%        |
| <b>F-7-Brunamál</b>               | <b>3.217</b>   | <b>2.356</b>   | <b>3.692</b>   | <b>1.336</b>  | <b>157%</b> |
| ÖÖ - Millifærð gjöld              | 8.985          | 9.143          | 10.478         | 1.336         | 115%        |

|                                       |                  |                  |                  |                 |              |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (5.768)          | (6.787)          | (6.787)          | 0               | 100%         |
| <b>G-8-Hreinlætismál</b>              | <b>9.721</b>     | <b>7.114</b>     | <b>7.114</b>     | <b>0</b>        | <b>100%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 10.416           | 11.195           | 11.195           | 0               | 100%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (695)            | (4.081)          | (4.081)          | 0               | 100%         |
| <b>H-9-Skipulags- og byggingarmál</b> | <b>(6.525)</b>   | <b>(6.190)</b>   | <b>(6.190)</b>   | <b>0</b>        | <b>100%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 3.430            | 4.263            | 4.263            | 0               | 100%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (9.955)          | (10.453)         | (10.453)         | 0               | 100%         |
| <b>I-10-Umferðar og öryggismál</b>    | <b>42.645</b>    | <b>43.388</b>    | <b>46.121</b>    | <b>2.733</b>    | <b>106%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 42.645           | 43.388           | 46.121           | 2.733           | 106%         |
| <b>J-11-Umhverfismál</b>              | <b>17.548</b>    | <b>15.848</b>    | <b>15.851</b>    | <b>2</b>        | <b>100%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 25.213           | 23.897           | 23.899           | 2               | 100%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (7.665)          | (8.048)          | (8.048)          | 0               | 100%         |
| <b>K-13-Atvinnumál</b>                | <b>(53)</b>      | <b>6.548</b>     | <b>7.510</b>     | <b>962</b>      | <b>115%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 3.807            | 6.548            | 7.510            | 962             | 115%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (3.860)          | 0                | 0                | 0               | ...          |
| <b>L-20-Framlög</b>                   | <b>55.139</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>...</b>   |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 55.139           | 0                | 0                | 0               | ...          |
| <b>M-21-Sameiginlegur kostnaður</b>   | <b>(15.716)</b>  | <b>9.181</b>     | <b>(21.416)</b>  | <b>(30.597)</b> | <b>-233%</b> |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 14.918           | 40.233           | 33.446           | (6.787)         | 83%          |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (30.634)         | (31.051)         | (54.862)         | (23.810)        | 177%         |
| <b>O-31-Eignasjóður</b>               | <b>(239.211)</b> | <b>(297.688)</b> | <b>(323.788)</b> | <b>(26.100)</b> | <b>109%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 3.084            | 2.343            | 2.343            | 0               | 100%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (242.295)        | (300.031)        | (326.130)        | (26.100)        | 109%         |
| <b>P-33-Þjónustumiðstöð</b>           | <b>(73.937)</b>  | <b>(80.992)</b>  | <b>(80.784)</b>  | <b>208</b>      | <b>100%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 12.694           | 10.052           | 10.260           | 208             | 102%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (86.631)         | (91.044)         | (91.044)         | 0               | 100%         |
| <b>Q-41-Ísafjarðarhöfn</b>            | <b>10.742</b>    | <b>11.472</b>    | <b>12.201</b>    | <b>729</b>      | <b>106%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 10.742           | 11.472           | 12.201           | 729             | 106%         |
| <b>R-43-Vatnsveita</b>                | <b>21.682</b>    | <b>28.117</b>    | <b>28.117</b>    | <b>0</b>        | <b>100%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 24.307           | 30.873           | 30.873           | 0               | 100%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (2.625)          | (2.756)          | (2.756)          | 0               | 100%         |
| <b>S-53-Þjónustuíbúðir</b>            | <b>(33.682)</b>  | <b>(6.286)</b>   | <b>(5.369)</b>   | <b>917</b>      | <b>85%</b>   |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 16.322           | 17.159           | 19.569           | 2.410           | 114%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (50.005)         | (23.445)         | (24.938)         | (1.493)         | 106%         |
| <b>U-57-Fastís</b>                    | <b>(27.463)</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>...</b>   |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (27.463)         | 0                | 0                | 0               | ...          |
| <b>V-61-Fráveita</b>                  | <b>20.431</b>    | <b>24.406</b>    | <b>24.406</b>    | <b>0</b>        | <b>100%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 20.431           | 24.406           | 24.406           | 0               | 100%         |
| <b>Þ-63-Funi</b>                      | <b>(9.807)</b>   | <b>(9.665)</b>   | <b>(9.665)</b>   | <b>0</b>        | <b>100%</b>  |
| ÖÖ - Millifærð gjöld                  | 0                | 0                | 0                | 0               | ...          |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur              | (9.807)          | (9.665)          | (9.665)          | 0               | 100%         |
| <b>Grand Total</b>                    | <b>10.319</b>    | <b>(950)</b>     | <b>2.290</b>     | <b>3.240</b>    | <b>-241%</b> |

## Upplýsingatæknimál

Nokkrar breytingar hafa verið gerðar á upplýsingartæknimálum bæjarins s.l. ár. Ef þeir liðir sem þetta snertir eru skoðaðir sést að 62 m.kr. eru útgjöld til ritfanga (prentun), tölvubúnaðar (keyptar gjaldfærðar), aðrar ótilgreindar vörur (ekki bara tölvubúnaður en ýmislegt því tengt m.a.), netþjónusta, (línur og sambönd), kerfisfræðiaðstoð, sem er tvískipt annars vegar vinna sérfræðinga sem er með endurkræfum vsk., s.s. Nýherjasamningur þjónustuhluti og hugbúnaðarleyfi sem nú eru gjaldfærð. Það er m.a. Microsoftleyfi, One systems, Navision bókhaldskerfi, símkerfi, Vinnustund, Þjóskrá o.fl. utan samninga. Önnur kerfisfræðiaðstoð er m.a. vistun á léninu isafjordur.is hjá Snerpu og þjónusta því tengd og sá hluti Nýherjasamnings sem ekki er með endurgr. vsk. s.s. akstur.

### „Tölvukostnaður“

| Línúmerki                             | 2012 R        | 9m 2013       | 2013 Á        | 2013 EÁ       | 2014 FU       | FU14-EÁ13         | FU14/EÁ13   |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-------------|
| 2031 - Ritföng, pappír, bréfabindi    | 3.376         | 3.732         | 3.594         | 3.585         | 7.098         | 3.513.024         | 198%        |
| 2853 - Tölvubúnaður                   | 3.872         | 2.223         | 7.400         | 1.732         | 2.436         | 703.223           | 141%        |
| 2971 - Aðrar ótilgreindar vörur       | 3.777         | 2.454         | 5.393         | 5.012         | 6.965         | 1.952.425         | 139%        |
| 4021 - Netþjónusta                    | 10.457        | 8.458         | 10.128        | 10.331        | 10.231        | (100.524)         | 99%         |
| 4341 - Kerfisfræðiaðstoð m. ekr. vsk. | 12.094        | 13.869        | 16.246        | 21.512        | 27.475        | 5.963.488         | 128%        |
| 4342 - Önnur kerfisfræðiaðstoð        | 2.209         | 5.136         | 1.108         | 5.248         | 3.497         | (1.750.594)       | 67%         |
| 4481 - Leiga tölvubúnaðar             | 0             | 1.999         | 0             | 3.033         | 4.500         | 1.466.518         | 148%        |
| <b>Heildarsumma</b>                   | <b>35.785</b> | <b>37.869</b> | <b>43.869</b> | <b>50.454</b> | <b>62.201</b> | <b>11.747.559</b> | <b>123%</b> |



## 5. Viðauki 1

### 5.1. Yfirlit málaflokka

#### B-2-Félagsmál

##### 2010 - Félagsmálanefnd

##### 2020 – Félagsmálasvið

Hækkun á félagsmálasviði felst að mestu í hækkun á liðnum 4371-sérfræðiþjónustu án vsk. Í honum felast m.a. tvö námskeið vegna jafnréttismála, hækkun á kostnaði vegna komu sálfræðings, þátttaka í kostnaði vegna skýrslu frá Rannsókn og greiningu og fleira. Kostnaður vegna gistingar hefur aukist, í honum felst aðallega gisting sálfræðings á Ísafirði.

##### 2110 – Fjárhagsaðstoð

Liðirnir almennt fjárhagsaðstoð og önnur félagsleg úrræði hækka. Fjárhagsaðstoð (9111) hefur aukist verulega og önnur félagsleg úrræði (9161) byggja að mestu leyti á þjónustu sálfræðings við einstaklinga samkv. tillögu félagsmálanefndar.

##### 2180 – Húsaleigubætur

Húsaleigubætur hækka ekki frá því sem er gert er ráð fyrir því að þær verði svipaðar og á þessu ári eða 18 m.kr.

##### 2300 - Barnaverndarnefnd

##### 2310 - Barnavernd

##### 2400 - Þjónustuhópur aldraðra

##### 2410 - Vinnustofa aldraðra, Ísafirði

##### 2420 - Félagsstarf aldraðra Flateyri

5% hækkun stöðugildis á Flateyri vegna ræstinga. Verður sambærilegt við Þingeyri þar sem forstöðumaður er í 25% stöðugildi. Seldar máltíðir; gert er ráð fyrir kr. 400.000,-. Óskað verður eftir aðkomu skóla- og tólmundastofna þar sem gera þarf ráð fyrir þjónustunni í áætlun skólanna á Flateyri.

##### 2430 - Félagsstarf aldraðra, Þingeyri

##### 2440 - Heimaþjónusta aldraðra

Akstur lækkar á milli ára (4141).

##### 2450 - Endurhæfing aldraðra

##### 2460 - Dagdeild aldraðra, Ísafirði

Stöðugildi sem nemur 50% fer af dagdeild og flyst yfir á 53-180.

##### 2470 - Dagdeild aldraðra, Suðureyri

Verulegur tekjumunur. Dagdeild á Suðureyri illa sótt, það þarf að skoða hvort að hægt sé að auka nýtinguna þarna.

##### 2510 - Mál.fatlaðra, sameiginlegt

##### 2511 – Vesturafl

Vesturafl verður sjálfstætt og Byggðasamlag um málefni fatlaðs fólks á Vestfjörðum styrkir það ásamt Ísafjarðarbæ.

##### 2520 – Liðveisla

Endurskoðuð áætlun fyrir 2013 hefur verið lækkuð og áætlun 2014 tekur mið af því. Framlag um 4,5 m.kr.

##### 2521 - Lengd viðvera fatlaðra

Í stað millifærslna á milli stofnana í fötlunarþjónustu er hér gert ráð fyrir að laun verði eftirleidis bókuð á stofnunina sem á að bera kostnaðinn. Hér er um að ræða þjónustu sem er veitt í Skammtímavistun og í Hvestu en á að bókast á lengda viðveru.

##### 2540 - Ferðaþjónusta fatlaðra

Stefnir í mikla hækkun vegna þjónustu sem veitt er á Þingeyri. Skoðaðar eru aðrar lausnir s.s. samvinna við almenningsakstur.

#### **2550 - Frekari liðveisla**

Lækkun vegna hagræðingar og endurskoðunar.

#### **2560 - Búseta**

##### **2561 - Búseta Fjarðarstræti**

Lækkun miðað við 2013.

##### **2562 - Búseta Sindragötu**

Eðlileg hækkun miðað við að einstaklingur sem flutti inn í Sindragötu þarf mikla þjónustu. Tveir einstaklingar fluttu frá Sindragötu yfir í Pollgötu, þeir þurftu mun minni þjónustu en þessi eini.

##### **2563 - Búseta Pollgötu**

Eðlileg hækkun, miðað við samþykktu áætlun 2013. Hér voru sameinaðar búsetur á Austurvegi, Sindragötu að hluta og búseta 02-565. Við það næst veruleg hagræðing, t.d. lækkun um heilt stöðugildi naturvaktar.

##### **2564 - Búseta 4**

##### **2565 - Búseta 5**

##### **2570 – Skammtíamavistun**

Þjónusta jókst miðað við áætlun. Í áætlun fyrir árið 2013 vantaði sumarþjónustu fyrir mikið fatlaðan einstakling, því er samanburður við árið 2014 óraunhæfur á meðan niðurstöður fyrir 2013 liggja ekki fyrir. Tekjur vegna þjónustu sem ekki var sett inn skekkja því myndina enn frekar. Mikil lækkun frá endurskoðaðri áætlun 2013 enda hefur þjónustan flust meira í búsetu.

##### **2580 – Hvesta**

Eðlileg hækkun vegna aukinnar þjónustu, fleiri einstaklingar við störf í Hvestu á næsta ári.

##### **2590 - Önnur þjón. fatlaðra, Byggðasamlag**

Veruleg hækkun verður á framlögum fyrir árið 2014, 30 m.kr. framlag til BV ætti að færa annarsstaðar enda ekki kostnaður málaflokks 02 og skekkir myndina.

##### **2610 - Áfengis- og vímuefnavarnir**

Hækkar um 800 þ.kr. sem endurspeglar aukna þörf.

##### **2740 - Orlofsþjónur húsmæðra**

##### **2750 - Varasjóður viðbótarlána**

##### **2890 - Ýmsir styrkir**

Gert er ráð fyrir kr. 1.200.000,- í styrk til Vesturafns vegna leigu. Í ljósi þess að ekki eru sérstök fjárframlög til forvarnarfulltrúa hjá Ísafjarðarbæ en Vá-Vest hefur sinnt hlutverki sveitarfélagsins í forvarnarmálum er lagt til að styrkur til samtakanna verði kr. 450.000,-.

Jafnframt gert ráð fyrir styrk til Reykjadal vegna fatlaðra einstaklinga frá Ísafjarðarbæ sem þangað sækja þjónustu. Sólstafir Vestfjarða og Kvennaathvarf eru samtök sem félagsmálanefnd hefur lagt áherslu á að styrkja undanfarin ár og því er gert ráð fyrir framlagi til þeirra.

## **C-4-Fræðslumál**

##### **4010 - Fræðslunefnd**

##### **04-020 Skólaskrifstofa**

Laun hækka hér, talkennari á launum nú heilt ár eftir fæðingarorlof (var 8 mánuði 2013).

## **Leikskólar**

Tekjur einhverra leikskóla lækka vegna fækkunar barna, þó bætast við tekjur af Eyrarsól. Búið er að skera niður stöðuhlutföll eins og hægt er og því ekki gert ráð fyrir breytingum á stöðuhlutföllum þetta árið öðrum en þeim sem tengjast fjölgun og fækkun barna og stuðningi við sérstök börn. Þó bætast við stöðugildi á nýrri deild Eyrarsól. Gert er ráð fyrir átta yfirvinnutímum á hvern starfsmann til að vinna að innleiðingu nýrrar námskrár.

Gert er ráð fyrir að á árinu 2014 verði kannað hvort heppilegt sé að koma upp færanlegri kennslustofu.

## **04110 Eyrarskjól**

Endurnýja þarf bæði húsgögn, tölvu og dýnur barna auk þess sem minniháttar viðhald þarf að gera á ýmsum búnaði. Þá er gert ráð fyrir kaupum og endurnýjun á kennslutækjum fyrir tæplega þrjúhundruð þúsund. Leyfi fékkst á þessu ári fyrir einu stöðugildi stuðningsfulltrúa.

## **04120 Sólborg**

Tekjur lækka aðeins vegna færri barna. Börnin eru færri þar sem meira er af yngri börnum og verið er að reyna að minnka hávaða. Ekki er um neinar breytingar á rekstri að ræða og einungis eðlileg hækkun á rekstrarliðum. Leyfi fékkst fyrir tveimur nýjum stöðum stuðningsfulltrúa, sá stuðningur sem var til staðar á Sólborg fluttist á Eyrarsól svo viðbótin er um það bil eitt stöðugildi.

## **04140 Sólborg/ Eyrarsól**

Hér um að ræða nýja deild 5 ára barna á 2. hæð Sundhallarinnar.

## **04160 Grænigarður**

Ekki um neinar breytingar að ræða, kennari ráðinn í stað leiðbeinanda.

## **04180 Laufás**

Stöðugildum fjölgar vegna breytinga á ræstingu sem nú verður stöðugildi en áður uppmæling, fjölgun barna og aukinni sérkennslu.

## **04190 Tjarnarbær**

Ekki um neinar breytingar að ræða. Örlítill aukning á tekjum.

## **Grunnskólar**

### **04200 Sameiginlegir liðir**

Mismunur á kostnaði vegna nemenda í skólum sveitarfélagsins sem eiga lögheimili annarstaðar og við fáum greitt með og þeirra sem við greiðum með.

Fjárhagslykill 2611 í grunnskólum hefur verið hækkaður um 6 þ.kr. per barn. Sá liður er áætlaður til kaupa á námsgögnum s.s. reiknivélar, blýantar, strokleður og stílabækur.

### **04210 Grunnskólinn á Ísafirði**

Áfram verður haldið að skjávarpavæða skólann. Þá er gert ráð fyrir kaupum á bekkjarsetti af tækni-legói og gardínum í tvær stofur. Gert er ráð fyrir ferð nemenda í 7. bekk í skólabúðir að Reykjum í Hrútafirði. Í Grunnskólanum á Ísafirði hefur kennurum fækkað vegna fækkunar kennslustunda sem er tengd fækkun barna síðustu ára og heldur hún áfram. Hinsvegar fjölgar stuðningsfulltrúum lítillega auk þess sem ráðinn hefur verið þroskaþjálfari við skólann. Þessi mál eru í athugun hjá skólanum. Mikilvægt er að skoða endurnýjun húsgagna á næstu árum, það tilheyrir þó Eignasjóði.

### **04220 Dægradvöl**

Raunkostnaður eykst vegna minni tekna þar sem færri börn eru og styttri opnunartími vegna breytts skipulags á skóladegi í GÍ. Stöðugildi aukast lítillega eða um 0,4 stöðugildi. Rúmar þrjár milljónir af rekstrarkostnaði er innri leiga af húsnæði.

#### **04230 Mötuneyti Grunnskólans á Ísafirði**

Erfitt hefur verið að finna út nákvæman kostnað við mötuneytið þar sem fram í ágúst 2013 var líka verið að elda fyrir Hlíf. Áætlunin miðar við þá starfsemi sem nú er í mötuneytinu. Tekju eru minni í ár þar sem ekki koma tekjur af seldum mat á Hlíf, hráefniskostnaður mun hinsvegar minnka.

#### **04260 Grunnskóli Öfundarfjarðar**

Launakostnaður minnkar vegna fækkunar nemenda og kennara.

#### **04280 Grunnskólinn á Þingeyri**

Launakostnaður minnkar vegna fækkunar nemenda og þar með kennara. Í GP er töluverður kostnaður við skólaakstur.

#### **04290 Grunnskólinn á Suðureyri**

Ekki um neinar breytingar að ræða.

#### **04510 Tónlistarskóli Ísafjarðar**

Ekki um neinar breytingar að ræða.

#### **04510 Umferðarskólinn**

Hér er lögbundið framlag.

#### **04810 Listaskóli Rögnvaldar Ólafssonar**

Hér hækka útgjöld í samræmi við samþykkt bæjarstjórnar.

### **D-5-Menningarmál**

#### **5010 - Menningarnefnd**

##### **5210 - Bæjar- og héraðsbókasafnið**

Gert er ráð fyrir sama starfsmannafjölda á bókasafninu og verið hefur. Ljóst er að þjónustugjöld/rekstargjald til Gegnis hækka sem og kostnaður almennt við rekstur tölvukerfa safnsins. Þá er ljóst að nýtt kassakerfi er eitthvað dýrara en eldra kerfið en endanlegar tölur um það liggja ekki fyrir.

Gert er ráð fyrir kaupum á húsgögnum og lagfæringum innanhúss og utan. Kominn er tími á ýmsar smá lagfæringar og málningarvinnu bæði innan húss og utan. Einnig er gert ráð fyrir endurnýjun á einni tölvu og kaupum á hýsli til að létta á sameignar-drifi hússins.

Við stefnum á að fjölga uppákomum í húsinu m.a. með bókarkynningum, gert er ráð fyrir smávægilegum kostnaði vegna þess.

Nýr liður er 4212 – fargjöld erlendis en áætlað er að starfsfólk fari í kynnisferð á árinu.

Ekki er gert ráð fyrir auknum tekjum þar sem gjaldskrá var ekki hækkuð, hækkun hefur þó verið á húsaleigu. Við höldum áfram að reyna fyrir okkur með endursöluvarning en ljóst er að slíkt skilar sér hægt

#### **5280 - Bókasafnið, Þingeyri**

Gert er ráð fyrir óbreyttum rekstri. Nýr bókavörður kemur væntanlega til starfa um áramót en starfið er í sjálfböðavinnu.

#### **5290 - Bókasafnið, Suðureyri**

Gert er ráð fyrir óbreyttum rekstri.

#### **5310 – Héraðsskjalasafn**

Á skjalasafninu er gert ráð fyrir svipuðum rekstri og síðasta ár nema hvað gert er ráð fyrir aukningu í stöðugildum. Undanfarin ár hafa stöðugildi við safnið verið 1,25 og reiknast 25% starf forstöðumanns þar inn í. Ljóst er að aukin

verkefni sem safninu er falið samkvæmt lögum kalla á fjölgun starfsmanna sem og aukning í skilum til safnsins sem veldur uppsöfnun aðfanga.

Gert er ráð fyrir að verkefni á vegum Þjóðskjalasafns haldi áfram en það framlag er háð fjárlögum ríkisins. Sama á við um árlegt framlag ríkis til héraðsskjalasafna.

Geymslur safnsins eru þegar yfirfullar og því gert ráð fyrir kaupum á hillum til að koma skjölum fyrir í líkhúsinu (170.000) sem og að taka á leigu geymslu hjá Sögufélagi Ísfirðinga í Vestrahúsi (250.000). **Það er orðið mjög brýnt að geymsluvandi safnanna í Safnahúsinu og Byggðasafnsins verði leystur.**

Þá er nýr liður inni sem eru fargjöld erlendis og gisting erlendis en árið 2014 verður Vest-norræn ráðstefna skjalasafna haldin á Grænlandi. Ekki er ljóst á þessu augnabliki hvað fæst í styrki og því gert ráð fyrir kostnaði safnsins.

#### **5320 – Ljósmyndasafn**

Gert er ráð fyrir svipuðum rekstri á Ljósmyndasafninu og verið hefur. Þó er gert ráð fyrir að stöðugildi fari úr 80% í 100%. Stöðug aukning er í þjónustu safnsins en einnig er mjög brýnt að skrá safnið í Sarp og vinna frekar úr safnkostinum.

Gert er ráð fyrir rekstrarstyrk úr Safnasjóði líkt og verið hefur. Beðið er niðurstöðu um viðurkenningu safnsins samkvæmt nýjum safnalögum.

Nýr liður í áætluninni er 2991 – vörukaup til endursölu (50.000) en safnið hefur verið með póstkort til sölu sem unnin eru úr safnkostinum. Hugmyndin er að prenta ný kort annað hvert ár eða annan varning sem við teljum að hæfi húsinu og þeim gestum sem hingað koma.

#### **5340 – Byggðasafn**

Ath. að þessi deild er ekki rekstur Byggðasafnsins heldur bara framlag okkar til Byggðasafns. Rekstur og fjárhagur Byggðasafnsins er eins og sér fyrirtæki, sem ætti í raun að fara inn sem B-hlutafyrirtæki. Framlag okkar til BV er bókað þarna, hækkar úr 13 í 15 m.kr. Jafnframt eru bókað þarna sem framlag, leiga til eignasjóðs af Turnhúsi og Eldsmiðju og mismunur á þeirri leigu sem að gjaldfærist þarna enda framlag til Byggðasafnsins.

#### **5410 - Neðstikaupstaður, sameiginlegt**

##### **5420 - Faktorshús**

##### **5430 - Krambúð**

##### **5440 - Turnhús**

##### **5450 - Tjöruhús**

##### **5460 - Eldsmiðja**

##### **5470 - Geymsluhús í Neðstakaupstað, 2005**

##### **5480 - Dráttarbraut í Neðstakaupstað**

##### **5510 - Listasafn Ísafjarðar**

Safnið er séreignarstofnun og rekið fyrir eigin reikning. Hér er því um að ræða framlag bæjarins sem varðar húsnæði og rekstur þess. Legg til að safninu verði tryggðar 100.000 kr á ári frá Ísafjarðarbæ til sýningarhalds.

##### **5520 - Útilistaverk**

##### **5540 - Bæjarlistamaður**

##### **5550 – Leikhús**

Samningur við Kómedíu 1,5 m.kr.

Gert ráð fyrir framlagi til LL vegna afmælis 0,5 m.kr.

##### **5620 - Félagsheimili Hnífsdal**

##### **5660 - Félagsheimili Flateyri**

##### **5680 - Félagsheimili Þingeyri**

##### **5690 - Félagsheimili Suðureyri**

### 5710 - Sautjándi júní

Deild verður lokað og flutt á 05720 Hátíðir

### 5720 - Aðrar hátíðir og verður hátíðir

Á þetta færast 1,5 m.kr. frá 05890 ýmsir styrkir (til hátíða)

Þ.e. Við Djúpið, Act Alone, Sæluhelgi, Dýrafjarðardagar, AFÉS, Fossavatn,

### 5730 - Jól og áramót

verður lokað og flutt á 05720

### 5890 - Ýmsir styrkir

9951 var 24.m.kr. lækkaður í 20 m.kr.

Framlag til Náttúrustofu Vestfjarða fært á 11890-9951 Umhverfismál.,

AS lækkaðir í 1.500 þ.kr. úthlutun bæjarráðs.

Lykillinn er áætlaður svona

Styrkir til hátíða 1,5 m.kr. fer á 05720

Sundurliðun styrkja

| 5890 -9951 | Var    | Verður |
|------------|--------|--------|
| Edinborg   | 12.300 | 12.300 |
| Nave       | 1.600  | 0      |
| MRV        | 5.500  | 5.500  |
| AS         | 2.000  | 1.500  |
| Bíó        | 600    | 600    |
|            | 22.000 | 19.900 |

## E-6-Íþróttá- og Æskulýðsmál

### 6010 - Íþróttá- og æskulýðsnefnd

Gert ráð fyrir átta fundum.

### 6050 - Æskulýðs- og íþróttáfulltrúi

### 6100 - Opnir leikvellir

Allar framkvæmdir færast á eignarsjóð.

### 6270 – Vinnuskóli

Hér lækka laun aðallega vegna fækkunar barna. Fórum fram úr árið 2012 vegna mikillar þátttöku og því var áætlað að nær allir nemendur kæmu í vinnuskólann árið 2013 það varð ekki raunin og nemendum fer fækkandi og því á þetta að vera raunhæf áætlun. Reyna á að ráða flokkstjóra á Suðureyri með svipuðum formerkjum og var á Flateyri í sumar og verið hefur á Þingeyri undanfarin ár.

### 6310 – Félagsmiðstöð

Starfsemi eins og verið hefur.

### 6320 - Frístundamiðstöð, Ísafirði

Starfsemi eins og verið hefur.

### 6360 - Félagsmiðstöð, Flateyri

Í áætluninni er gert ráð fyrir að starfsemin verði eins og verið hefur, hinsvegar hefur gengið illa að ráða manneskju í félagsmiðstöðina á Flateyri

### 6380 - Félagsmiðstöð, Þingeyri

Starfsemi eins og verið hefur.

#### **6390 - Félagsmiðstöð, Suðureyri**

Starfsemi eins og verið hefur.

#### **6510 - Íþróttahúsið Torfnesi**

Launakostnaður eykst lítillega vegna meiri notkunar á húsinu. Gert er ráð fyrir sumarstarfsmanni á íþróttavöllinn. Aukningin er 0,6 stöðugildi. Gert ráð fyrir kaupum á gólfþvottavél, kaupum á nokkrum borðum í anddyri auk þess sem gert er ráð fyrir viðgerð á áhorfendabekkjum.

#### **6520 - Íþróttavallarhús Torfnesi**

##### **6550 - Sundlaug Austurvegi**

Launakostnaður hækkar þar sem aukið var við baðgæslu á skólatíma og eru bæði karla- og kvennaklefar í sundlaug og íþróttahúsi vaktaðir á sama tíma. Aukningin nemur 0,86 stöðugildi en mjög mikilvægt var að auka við gæslu sem minnkuð var fyrir nokkrum árum.

#### **6560 - Íþróttamiðstöð Flateyri**

Starfsemi eins og verið hefur. Endurnýja þarf áhöld í íþróttahúsi og sundlaug.

#### **6580 - Íþróttamiðstöð Þingeyri**

Starfsemi eins og verið hefur. Gert ráð fyrir kaupum á garðhúsgögnum og endurnýjun á einhverjum tækjum í íþróttasal.

#### **6590 - Íþróttamiðstöð Suðureyri**

Ekki er um neinar breytingar að ræða á rekstrarformi. Gert er ráð fyrir endurnýjun áhalds í íþróttasal, garðhúsgögnum og húsgögnum í starfsmannaráymi. Þá er gert ráð fyrir vinnu við að setja upp lýsingu á sundlaugarlóð og uppsetningu öryggismyndavéla og mótör á sundlaugardúk. Taka þarf ákvörðun um viðhald laugar og potta.

#### **6610 - Íþróttasvæði**

Gert ráð fyrir kaupum á gatara, valtara, sláttuvél (notuð) og áburðardreifara. Greiða þarf varamannaskýli sem komu á síðasta ári.

#### **6650 – Skíðasvæði**

Gert er ráð fyrir auknum tekjum og auknum launakostnaði. Sama rekstrarform og var síðasta vetur.

#### **6720 – Íþróttahátíðir**

Kostnaður vegna Skíðavikunnar.

#### **6810 - Almenn félagasamtök**

Leiga vegna félagsstarfs félags eldri borgara á Hlíf.

#### **6820 - Héraðssamband Vestfirðinga**

Engin breyting á samningum við HSV.

#### **6870 - Önnur íþróttafélög**

Laun starfsmanna golfvalla eru færð hér.

#### **6890 - Aðrir styrkir**

Hér er m.a. kostnaður vegna Íþróttamanns Ísafjarðarbæjar færður.

### **F-7-Brunamál**

#### **7210 - Slökkvilið**

## **7210 - Slökkvilið**

Gert er ráð fyrir að stöðugildi sé 3,75 sem er fækkun frá áætlun þessa árs en hefur verið með þessu móti s.l. 6 mánuði.

Gert er ráð fyrir að samningur vegna sjúkraflutninga verði óbreyttur

Gert er ráð fyrir að tekjur, slökkvitækjaþjónusta og öryggisþjónusta verði svipaðar.

Aukning er í menntun og búnaðarkaupum.

Nauðsynlegt er að huga að slöngukaupum þar sem mikið magn skemmdist í bruna í Laugardal

Vantar 500 metra af 3“ 20 metrar kosta kr. 49.107 án vask.

Vantar 200 metra af 2“ 20 metrar kosta kr. 32, 124 án vask

Ath. Læknisskoðun og þrekþjálfun fyrir reykkafara.

## **G-8-Hreinlætismál**

### **8110 - Heilbrigðiseftirlit Vestfjarða**

#### **8230 - Eyðing sorps, Funi**

Stefnt verður að því að setja aukailát ofan í endurvinnslutunnuna, í það fer járn og plast og skoða á að fækka ferðum í endurvinnslutunnu í 1 í mánuði. Að öðru leyti er samningurinn með svipuðu sniði og sorpgjöld eru ekki hækkuð. Skoða kosti og galla þess að koma upp jarðgerðarstöð neðan við Funa. Farið verður í viðræður við Bolungarvík og Súðavík um þeirra aðkomu.

#### **8510 - Meindýraeyðing**

#### **8570 – Dýraeftirlit**

## **H-9-Skipulags- og byggingarmál**

### **9010 - Tæknideild**

#### **9220 – Aðalskipulag**

Unnið verður við breytingar á Aðalskipulagi Ísafjarðarbæjar 2008-2020.

#### **9230 – Deiliskipulag**

Lokið verður við eftirfarandi deiliskipulög

Deiliskipulag í Reykjanesi,

Deiliskipulag á Þingeyri

Deiliskipulag á Suðurtanga

Deiliskipulag á Dynjanda

Hafin verður vinna við neðangreind skipulög á árinu 2014.

Deiliskipulag í Dagverðardal

Deiliskipulag í Tungudal og Dagverðardal

#### **9290 - Fasteignakaup v. skipulags**

#### **9510 - Byggingarfulltrúi**

#### **9710 - Kirkjubær, aðrar lendum**

## **I-10-Umferðar og öryggismál**

### **10010 - Gatnagerðargjöld**

#### **10310 - Viðhald gatna**

Holuviðgerðir og viðgerð gangstétta hér og þar um bæjarfélagið.

Farið verði í að skipta um hellur á Hafnarstræti á Ísafirði, laga gangstéttar við Hafnarstræti og Aðalstræti

Gangstétt við Sjallann verði lagfærð.



### 10530 – Umferðarmerking

Unnið að lagfæringum í merkingum gatna skv. umferðaröryggisáætlun.  
Lokið verði við úrbætur á "A-þáttum" samkvæmt Umferðaröryggisáætlun

### 10560 - Götunöfn og húsnúmer

### 10590 - Götulýsing

### 10610 - Snjómokstur

### 10620 - Hálkuvarnir

### 10630 - Vetrarsamgöngur

### 10710 – Almenningsamgöngur

## J-11-Umhverfismál

### 11010 - Umhverfisnefnd

### 11020 – Garðyrkjudeild

### 11210 - Skrúður

### 11220 – Almenningsgarðar

#### Jónsgarður

- Taka ónýtt tré
- Bæta við fjöláringum og runnum í blómabeð
- Laga göngustíga milli Jónsgarðs og Hlífar og aðalstíga
- Væri gott að setja hellur meðfram bæjarbrekku, skoðast betur síðar

#### Austurvöllur

- Upplýsingarskilti vegna við 60 ára afmælis garðsins
- Koma fjöláringabeðum í upprunalegt horf
- Ganga frá gosbrunni

### 11410 - Opin svæði

Farið verður í hreinsunaráttak (grænt sumar í Ísafjarðarbæ), áætlun verður kynnt í janúar. Stefnt er að því að vinna þetta í nánú samstarfi við íbúasamtök.

Gert er ráð fyrir að kaupa sláttuorf og fara í eyðingu á lúpínu og kerfli, lögð verður áhersla á Eyrarhlíð ofan Urðarveggar og Hjallavegar á Ísafirði.

#### Ísafjörður og Hnífsdalur

- Laga og snyrta göngustig milli apóteks og Edinborgar
- Gert verði áttak í eyðingu lúpínu og kerfils, sérstök áhersla á Eyrarhlíð ofan Urðarveggar/Hjallavegar
- Lokið verði við gerð göngustígs sjávarmegin við Sundstræti ef skipulag leyfir

#### Holtahverfi

- Laga svæðið milli efra og neðri hverfis þannig að hægt sé að slá grasið

#### Kapellan í Hnífsdal

- Koma beðunum í þannig horf að hægt sé að sinna þeim betur, gera þau einfaldari

#### Suðureyri

- Endurnýja blómápotta eða gera við þá sem eru illa farnir
- Umhverfi í kring um sundlaug samhliða endurbótum á skólalóð, þ.m.t. girðing.
- Skoða stíga.

#### Flateyri

- Endurnýja blómabeð og gróður milli kirkju og pósthúss
- Snyrta svæði í heild (ruslatunnur o.s.frv.)

- Fjarlægja ónýtt blómabeð við hornið á kirkjunni
- Tyrft / sáð verði yfir gamla fótboltavöll við GÖ og svæðið snyrt
- Snyrta svæðið og klippa/endurnýja runna við bílastæði
- Skoða flutning á því en hinsvegar stendur til að laga gróður á tjaldsvæði

#### Pingeyri

- Simbahöll grassvæði, laga grassvæði þannig að hægt sé að slá
- Gramstorg, laga runna- og blómabeð
- Aðalstræti/Fjarðargata, breyta útliti á gamla svæðinu með því að setja blómapotta

#### 11510 - Umhirða gatna

#### 11520 - Lóðahreinsun

#### 11610 - Skreytingar jól, aðrar hátíðir

#### 11710 - Minka- og refaeyðing

#### 11890 - Ýmsir styrkir

Framlag til Náttúrustofu Vestfjarða flutt af 05890-9951 2,5 m.kr. Á betur heima hér en undir menningarmálum.

#### K-13-Atvinnumál

#### 13010 - Atvinnumálanefnd

#### 13030 - Úrræði í atvinnumálum

Hér er ekki gert ráð fyrir kostnaði. Ef við förum í úrræði koma þau frá öðrum deildum og stofnunum. Þessi deild endar þ.a.l. alltaf á núlli.

#### 13090 - Atvinnumál, almenn

#### 13210 – Landbúnaðarnefnd

Gert ráð fyrir að greiða um 750 þ.kr. í nefndarlaun.,

#### 13220 – Fjallskil

Hækka lútillega

#### 13240 – Fjargirðingar

Hækka í 4,6 m.kr. Gert ráð fyrir að bæta þær.

#### 13250 – Fjarréttir

Hækka í 819 þ.kr. mest millifærslur.

#### 13310 - Búfjárefirlit, -nefnd

Erum með verktaka til að sinna lögbundnu búfjárefirliti

#### 13620 - Tjaldsvæði

#### 13630 - Upplýsingamiðstöð Vestfjarða

Gert er ráð fyrir sama starfsmannafjölda og á yfirstandandi ári, þ.e.a.s. einum manni í fullu starfi og einum sumarstarfsmanni yfir sumarmánudina.

#### 13-63-4991

Gert er ráð fyrir þeirri breytingu að framlag til upplýsingamiðstöðvarinnar á Pingeyri, kr. 600.000.- sem hingað til hefur verið greitt af liðnum 13-80-4991, falli nú undir lið 13-63-4991, þ.e.a.s. beint undir Upplýsingamiðstöð Vestfjarða. Liður 13-80-4991 ætti þá að lækka að sama skapi.

#### 13-63-2971

Stefnt er að því að koma upplýsingamiðstöðinni inn í Vakann, gæðaeftirlitskerfi ferðaþjónustunnar. Kostnaðurinn við það verður væntanlega kr. 90.000

#### 13-63-4414

Húsaleiga upplýsingamiðstöðvarinnar, þ.e.a.s. þátttaka í sameign, er hærri er raunhæft getur talist enda hefur komið fram að á sínum tíma var í aðra röndina litið á leigusamninginn sem stuðning við uppbyggingu Edinborgarhússins. Réttast væri að sú upphæð sem telst vera umfram eðlilega leigu yrði færð á einhvern annan lið en upplýsingamiðstöðina, t.d. sem styrkur við menningarstarfsemi. Þetta á líka við um kostnað sem af þessu hlýst, svo sem þrif, rafmagn o.þ.h.

### 13-63-4981

Varðandi lið 13-63-4981: Undanfarin ár hefur verið færður á þennan lið sá kostnaður sem hlýst af því þegar aðrar deildir lána upplýsingamiðstöðinni starfsmenn, bæði til afleysinga og til að mæta miklum önnum sem hljótast af komum stórra skemmtiferðaskipa. Það getur ekki talist sjálfsagt að upplýsingamiðstöðin beri ein allan þann viðbótar kostnað sem á henni lendir í tengslum við aukin umsvif – og tekjuöflun – hafnarinnar við móttöku skemmtiferðaskipa.

Ljóst er að gera þarf ráð fyrir talsvert meiri yfirvinnu sumarstarfsmanns á næsta ári en 2013 vegna þess að skemmtiferðaskip verða fleiri, auk þess sem skipakomur munu oftast hitta á helgar en gerðist í sumar. Bókaðar skipakomur 2014 eru nú 41 talsins og ekki útilokað að eitthvað bætist við. Bætt hefur verið við 40 tímum við yfirvinnu sumarstarfsmanns vegna skipanna. Auk þess 7 viðbótar tímar til að lengja opnun á laugardögum næsta sumar. Alls nemur sú lenging 14 tímum yfir sumarið, en ég reikna með að taka helminginn af því sjálfur.

Einnig þarf að skoða hvort að eðlilegt sé að upplýsingamiðstöðin beri ein allan þennan viðbótar kostnað sem hlýst af vaxandi umsvifum – og tekjum – hafnarinnar í tengslum við móttöku skemmtiferðaskipa.

### 13800 - Styrkir, framlög til ferðamála

#### 13890 - Ýmsir styrkir til ferðamála

8 m.kr. samtals. Annarsvegar 5 m.kr. aukaframlag til Atvest sbr. samning og hinsvegar 3 m.kr. vegna stafrænnar smiðju Fab Lab

### L-20-Framlög

Höfum ekki áætlað fyrir þessu. Framkvæmt í ársreikning.

#### 20300 - Funi, framlag

#### 20500 - Hlíf, framlag

#### 20600 - Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf, framlag

### M-21-Sameiginlegur kostnaður

| Línúmerki                                 | 2012 R         | 9m 2013        | 2013 Á         | 2013 EÁ        | 2014 FU        | FU14-EÁ13        | FU14/EÁ13   |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------|
| <b>M-21-Sameiginlegur kostnaður</b>       | <b>236.182</b> | <b>218.214</b> | <b>309.818</b> | <b>296.682</b> | <b>301.387</b> | <b>4.705.535</b> | <b>102%</b> |
| 21010 - Bæjarstjórn                       | 9.633          | 6.657          | 10.948         | 9.255          | 12.256         | 3.000.941        | 132%        |
| 21020 - Bæjarráð                          | 5.052          | 3.548          | 4.937          | 4.712          | 5.235          | 522.901          | 111%        |
| 21030 - Ýmsar nefndir, tímabundnar        | 165            | 88             | 0              | 120            | 125            | 4.800            | 104%        |
| 21070 - Endurskoðun                       | 3.266          | 3.954          | 3.400          | 4.100          | 4.500          | 400.000          | 110%        |
| 21110 - Sveitarstjórnarkosningar          | 0              | 0              | 0              | 0              | 3.500          | 3.500.000        | ...         |
| 21150 - Alþingiskosningar, aðrar kosninga | 39             | 410            | 0              | 2.884          | 0              | (2.883.874)      | 0%          |
| 21310 - Ónotað húsnæði Eignasjóðs         | 0              | 4.859          | 6.479          | 6.479          | 7.394          | 914.922          | 114%        |
| 21400 - Bæjarskrifstofur                  | 134.807        | 108.159        | 152.275        | 158.119        | 167.330        | 9.211.266        | 106%        |
| 21420 - Upplýsingakerfi                   | 0              | 16.434         | 7.400          | 18.533         | 2.760          | (15.773.081)     | 15%         |
| 21510 - Risna og gjafir                   | 419            | 549            | 970            | 970            | 850            | (120.000)        | 88%         |
| 21600 - Starfsmannakostnaður              | 3.220          | 5.956          | 21.970         | 4.534          | 6.228          | 1.694.200        | 137%        |
| 21640 - Lífeyrisskuldbindingar            | 63.651         | 55.619         | 85.000         | 70.007         | 75.500         | 5.493.382        | 108%        |
| 21650 - Kjarasamningar                    | 782            | 546            | 100            | 100            | 284            | 183.821          | 284%        |
| 21710 - Fjórðungssamband Vestfirðinga     | 6.818          | 5.597          | 7.559          | 7.559          | 9.062          | 1.503.562        | 120%        |
| 21750 - Vinabæjarsamskipti                | 172            | 790            | 1.230          | 1.760          | 1.730          | (30.000)         | 98%         |
| 21790 - Annað samstarf sveitarfélaga      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | ...         |
| 21810 - Ýmsir styrkir og framlög          | 12.977         | 5.048          | 12.550         | 12.550         | 12.133         | (417.304)        | 97%         |
| 21820 - Ýmsar tekjur                      | (4.820)        | 0              | (5.000)        | (5.000)        | (7.500)        | (2.500.000)      | 150%        |
| <b>Heildarsumma</b>                       | <b>236.182</b> | <b>218.214</b> | <b>309.818</b> | <b>296.682</b> | <b>301.387</b> | <b>4.705.535</b> | <b>102%</b> |

Málaflokkurinn hækkar um 5 m.kr. á milli áætlana.

## 21010 – Bæjarstjórn

Framlög til bæjarstjórnar hækka um 3 m.kr. á milli áætlana. Er það fyrst og fremst vegna aukins launakostnaðar en gert er ráð fyrr svipuðum fjölda funda. M.v. rauntölur þessa árs mætti þó ætla að vel sé í lagt. Einnig er nú gert ráð fyrir að bæjarstjórn taki þátt í sameiginlegum kostnaði að upphæð 521 þ.kr.

## 21020 – Bæjarráð

Gert er ráð fyrir að kostnaður við bæjaráð hækki um 520 þ.kr. eða 11%. Stafar það að hækkun launa.

## 21030 - Ýmsar nefndir, tímabundnar

Gert er ráð fyrir 125 þ.kr. í tímabundnar nefndir s.s. Poll nefnd og skipulagshópa.

## 21070 – Endurskoðun

Gert er ráð fyrir að kostnaður við endurskoðun aukist um 10% og verði 4,5 m.kr.

## 21110 – Sveitarstjórnarkosningar.

Hér er gert ráð fyrir kosningum næsta vor. Sveitarfélagið greiðir kostnað við kosningar en á þessu ári kostuðu Alþingiskosningar um 3,5 m.kr. Það er sú upphæð sem sett er inn vegna sveitarstjórnarkosninga en nú koma engar tekjur á móti eins og í fyrra.

## 21150 - Alþingiskosningar, aðrar kosningar

Ekki gert ráð fyrir kosningum. Árið 2013 var kostnaður um 3,5 m.kr en tekjur 3,1 m.kr. Nettókostnaður okkar var þ.a.l. 400 þ.kr.

## 21310 - Ónotað húsnæði Eignasjóðs

7,4 m.kr. Helstu liðir. Skólinn í Hnífsdal, Dellusafn, Bæjarskrifstofa á Þingeyri o.fl.

## 21400 – Bæjarskrifstofur

| Línúmerki                     | 2012 R         | 9m 2013        | 2013 Á         | 2013 EÁ        | 2014 FU        | FU14-EÁ13    | FU14/EÁ13   |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------|
| ☐M-21-Sameiginlegur kostnaður | 134.807        | 108.159        | 152.275        | 158.119        | 167.330        | 9.211        | 106%        |
| ☐21400 - Bæjarskrifstofur     | 134.807        | 108.159        | 152.275        | 158.119        | 167.330        | 9.211        | 106%        |
| E - Seldar vörur              | (37)           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0            | ...         |
| F - Þjónustutekjur aðrir      | (6.851)        | (2.733)        | (5.640)        | (5.640)        | (3.950)        | 1.690        | 70%         |
| J - Laun                      | 71.619         | 51.724         | 72.077         | 74.758         | 83.360         | 8.601        | 112%        |
| K - Yfirvinna                 | 13.808         | 8.479          | 12.075         | 11.352         | 10.892         | (461)        | 96%         |
| L - Launatengd gjöld          | 9.377          | 6.693          | 8.311          | 9.533          | 9.549          | 17           | 100%        |
| N - Starfsmannakostnaður      | 13.749         | 10.729         | 13.440         | 16.063         | 14.357         | (1.706)      | 89%         |
| O - Keypt þjónusta            | 35.586         | 21.588         | 36.424         | 36.016         | 38.688         | 2.672        | 107%        |
| Q - Vörukaup                  | 4.574          | 2.307          | 2.800          | 3.234          | 2.500          | (734)        | 77%         |
| R - Framlög og styrkir        | 0              | 0              | 0              | 0              | 10.000         | 10.000       | ...         |
| S - Viðhald                   | 761            | 0              | 1.080          | 1.080          | 680            | (400)        | 63%         |
| T - Hiti og rafmagn           | 1.369          | 1.130          | 1.500          | 1.500          | 1.700          | 200          | 113%        |
| U - Húsnæðiskostnaður         | 6.933          | 5.229          | 7.330          | 7.344          | 8.050          | 706          | 110%        |
| V - Tryggingar                | 72             | 0              | 75             | 75             | 75             | 0            | 100%        |
| X - Annar rekstarkostnaður    | 46             | 16             | 100            | 100            | 50             | (50)         | 50%         |
| ÖÖ - Millifærð gjöld          | 14.435         | 25.316         | 33.754         | 33.754         | 22.147         | (11.607)     | 66%         |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur      | (30.634)       | (22.318)       | (31.051)       | (31.051)       | (30.768)       | 284          | 99%         |
| <b>Heildarsumma</b>           | <b>134.807</b> | <b>108.159</b> | <b>152.275</b> | <b>158.119</b> | <b>167.330</b> | <b>9.211</b> | <b>106%</b> |

Áætlað er að rekstur bæjarskrifstofu þ.e. sameiginlegur kostnaður hækki um 9,2 m.kr. á milli ára.

Munar þar mestu um hækkun launa að upphæð 8,6 m.kr. sem er m.a. nýtt stöðugildi mannauðsstjóra auk, launahækkana.

Jafnframt er settur inn liður 21400-9921 10 m.kr. sem var ekki áður. Þarna er settur inn ófyrirséður kostnaður fyrir alla samstæðuna sem verður dreift út.

Millifærð gjöld lækka þó nokkuð sem er m.a. ónotað húsnæði, en bæjarskrifstofa ber kostnað af því húsnæði sem ekki er í notkun og greiðir Eignasjóði leigu.

## 21420 – Upplýsingakerfi

| Línúmerki                             | 2012 R   | 9m 2013       | 2013 Á       | 2013 EÁ       | 2014 FU      | FU14-EÁ13       | FU14/EÁ13  |
|---------------------------------------|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------|------------|
| ☐M-21-Sameiginlegur kostnaður         | 0        | 16.434        | 7.400        | 18.533        | 2.760        | (15.773)        | 15%        |
| ☐21420 - Upplýsingakerfi              | 0        | 16.434        | 7.400        | 18.533        | 2.760        | (15.773)        | 15%        |
| ☐O - Keypt þjónusta                   | 0        | 13.576        | 0            | 18.033        | 18.720       | 687             | 104%       |
| 4021 - Netþjónusta                    | 0        | 27            | 0            | 0             | 20           | 20              | ...        |
| 4121 - Vöru- og sendiferðabílar       | 0        | 206           | 0            | 0             | 200          | 200             | ...        |
| 4341 - Kerfisfræðiaðstoð m. ekr. vsk. | 0        | 7.768         | 0            | 11.000        | 12.000       | 1.000           | 109%       |
| 4342 - Önnur kerfisfræðiaðstoð        | 0        | 3.577         | 0            | 4.000         | 2.000        | (2.000)         | 50%        |
| 4481 - Leiga tölvubúnaðar             | 0        | 1.999         | 0            | 3.033         | 4.500        | 1.467           | 148%       |
| ☐Q - Vörukaup                         | 0        | 2.624         | 7.400        | 500           | 4.300        | 3.800           | 860%       |
| 2031 - Ritföng, pappír, bréfabindi    | 0        | 1.939         | 0            | 0             | 3.600        | 3.600           | ...        |
| 2061 - Minniháttar hugbúnaður         | 0        | 123           | 0            | 0             | 0            | 0               | ...        |
| 2853 - Tölvubúnaður                   | 0        | 422           | 7.400        | 500           | 500          | 0               | 100%       |
| 2971 - Aðrar ótilgreindar vörur       | 0        | 140           | 0            | 0             | 200          | 200             | ...        |
| ☐S - Viðhald                          | 0        | 234           | 0            | 0             | 450          | 450             | ...        |
| 4621 - Viðhald húsa, vinna            | 0        | 7             | 0            | 0             | 50           | 50              | ...        |
| 4622 - Viðhald húsa, efni             | 0        | 74            | 0            | 0             | 70           | 70              | ...        |
| 4624 - Viðhald húsnæðis m. 100% ekr.  | 0        | 123           | 0            | 0             | 150          | 150             | ...        |
| 4631 - Viðhald tæknibúnaðar, vinna    | 0        | 24            | 0            | 0             | 80           | 80              | ...        |
| 4632 - Viðhald tæknibúnaðar, efni     | 0        | 7             | 0            | 0             | 100          | 100             | ...        |
| 4662 - Viðhald verkf., áhalda efni    | 0        | 0             | 0            | 0             | 0            | 0               | ...        |
| ☐ÖÖ - Millifærð gjöld                 | 0        | 0             | 0            | 0             | 3.384        | 3.384           | ...        |
| 4411 - Mf. leiga til eignisjós        | 0        | 0             | 0            | 0             | 3.384        | 3.384           | ...        |
| ☐ÖÖÖ - Millifærðar tekjur             | 0        | 0             | 0            | 0             | (24.094)     | (24.094)        | ...        |
| 741 - Mf. hlutd. í sam. kostnaði      | 0        | 0             | 0            | 0             | (24.094)     | (24.094)        | ...        |
| <b>Heildarsumma</b>                   | <b>0</b> | <b>16.434</b> | <b>7.400</b> | <b>18.533</b> | <b>2.760</b> | <b>(15.773)</b> | <b>15%</b> |

Nokkur breyting er á þessari deild en nú er farið að rukka hverja og eina deild í samhengi við umfang notkunar þ.a.l. koma tekjur sem stillir deildinni að mestu á núll.

Lyklar sundurliðun.:

- 2031 – Prentsamningur við Nýherja 3,6 m.kr.
- 2853 – Ýmislegt smálegt ýmsir birgjar 500 þ.kr.
- 2971 – Merkisþjöld 2013. 200 þ.kr.
- 4341 – Þjónustusamningur við Nýherja 12 m.kr.
- 4342 – Hugbúnaðarleyfi ýmsir og akstur skv. Nýh. samning 2 m.kr.
- 4481 – Leiga á zero clientum aðallega.4,5 m.kr.

### 21510 - Risna og gjafir

Lækkar um 120 þ.kr. og verður 850 þ.kr.

### 21600 – Starfsmannakostnaður

6,2 m.kr. Hér er um að ræða kostnað m.a. vegna starfsmanna á eftirlaunum (makalífeyri), 1,4 m.kr. og árshátíð 830 þ.kr. Mismunurinn er svo náms og ráðstefnustyrkir starfsmanna sem bókaðir eru á flugför, leigubíla og slíkt eftir því í hvað styrkurinn fer.. Fyrir utan að 2013 var uppgjör á starfslokum starfsmanns að upphæð 2 m.kr.

21600-1991 mætti lækka um 2 m.kr. vegna uppgjors á starfslokum

### 21640 – Lífeyrisskuldbindingar

Hækka um 5 m.kr. í 75 m.kr. Annarsvegar hækkan á skuldbindingu að upphæð 45 og hinsvegar greiðsla vegna hlutar okkar í greiddum lífeyri að upphæð 30 m.kr. 500 þ.kr. eru vegna kostnaðar við endurútreikning á skuldbindingu sem gerður er annað hvert ár.

### 21650 – Kjarasamningar

284 þ.kr. vegna áætlaðs kostnaðar við samningagerð, sem greitt er til SÍS.

### 21710 - Fjórðungssamband Vestfirðinga

Samtals 9 m.kr. og hækkar þ.a.l. um 1,5 m.kr.

Sundurliðast. Til reksturs FV 4,5 m.kr.. Atvest 3,5 m.kr. og vegna umhverfsvottunar 1,1 m.kr. *Ath. að markaðsátak er ekki komið inn.*

### 21750 – Vinabæjarsamskipti

Kostnaður við vinabæjarsamskipti hefur aukist mikið, vegna hækkanði kostnaðar. Gert er ráð fyrir að setja um 1700 þ.kr. í þessi samskipti á næsta ári. Sem eru 500 þ.kr. hækkan frá SÁ 2013 og 700 þ.kr. meira en rauntölur 2013.

### 21810 - Ýmsir styrkir og framlög

Lækkar um 400 þ.kr. í 12,1 m.kr. Stærsti liðurinn er viðlagatrygging 7,6 m.kr. En einnig eru styrkir til stjórnmalaflokka og afsláttur til félagsamtaka vegna fasteignagjalda um 4,5 m.kr.

21820 - Ýmsar tekjur

Ágóðahlutur EBÍ, = 2013. Á að tilkynna í október 2014 og greitt í nóvember 2014.

## O-31-Eignasjóður

| Línúmerki                                | 2012 R         | 9m 2013         | 2013 Á         | 2013 EÁ        | 2014 FU       | FU14-EÁ13       | FU14/EÁ13  |
|--|----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|------------|
| <b>O-31-Eignasjóður</b>                  | <b>246.738</b> | <b>(24.279)</b> | <b>130.439</b> | <b>130.080</b> | <b>81.459</b> | <b>(48.620)</b> | <b>63%</b> |
| 31120 - Skólahúsnæði, Ísafirði           | (4.645)        | (41.708)        | (52.970)       | (52.970)       | (66.883)      | (13.913)        | 126%       |
| 31160 - Skólahúsnæði Flateyri            | (785)          | (2.523)         | 246            | 246            | (1.139)       | (1.385)         | -463%      |
| 31180 - Skólahúsnæði Þingeyri            | 1.215          | (2.013)         | (824)          | (824)          | (2.759)       | (1.935)         | 335%       |
| 31190 - Skólahúsnæði Suðureyri           | 1.114          | 3.157           | 2.166          | 2.166          | 2.408         | 242             | 111%       |
| 31220 - Íþróttamannvirki Ísafirði        | (7.201)        | (2.351)         | (14.967)       | (14.967)       | (16.228)      | (1.261)         | 108%       |
| 31260 - Íþróttamannvirki Flateyri        | (3.083)        | (4.249)         | (941)          | (941)          | (4.245)       | (3.304)         | 451%       |
| 31280 - Íþróttamannvirki Þingeyri        | (4.865)        | (6.758)         | (3.272)        | (3.272)        | (3.917)       | (645)           | 120%       |
| 31290 - Íþróttamannvirki Suðureyri       | (5.183)        | (5.170)         | 199            | 199            | (7.217)       | (7.416)         | -3622%     |
| 31320 - Þjónustubyggingar Ísafirði       | (4.285)        | (27.270)        | (26.513)       | (26.513)       | (1.604)       | 24.909          | 6%         |
| 31330 - Þjónustubyggingar, innskattanleg | 537            | (2.078)         | (1.527)        | (1.527)        | (1.814)       | (287)           | 119%       |
| 31360 - Þjónustubyggingar Flateyri       | 93             | 336             | 1.001          | 1.001          | 1.607         | 606             | 161%       |
| 31380 - Þjónustubyggingar Þingeyri       | 188            | 1.525           | 1.005          | 1.005          | 1.545         | 540             | 154%       |
| 31390 - Þjónustubyggingar Suðureyri      | (261)          | (412)           | (156)          | (156)          | (133)         | 23              | 85%        |
| 31420 - Jarðeignir, Skutulsfirði         | 1.072          | 0               | 249            | 249            | 235           | (14)            | 94%        |
| 31490 - Jarðeignir, aðrar                | 649            | (63)            | 40             | 40             | 45            | 5               | 113%       |
| 31520 - Íbúðarhúsnæði Ísafirði           | 3.343          | 342             | 2.710          | 2.710          | 2.221         | (489)           | 82%        |
| 31580 - Íbúðarhúsnæði Þingeyri           | 0              | 0               | 0              | 0              | 0             | 0               | ...        |
| 31590 - Íbúðarhúsnæði Suðureyri          | 0              | 0               | 0              | 0              | 0             | 0               | ...        |
| 31620 - Aðrar húseignir Ísafirði         | 1.031          | (917)           | (301)          | (301)          | 530           | 831             | -176%      |
| 31690 - Ýmsar fasteignir, aðrar          | (10.531)       | (14.518)        | (20.894)       | (20.894)       | (22.531)      | (1.637)         | 108%       |
| 31710 - Eignasjóður, yfirstjórn          | 11.453         | 8.516           | 12.034         | 11.675         | 12.791        | 1.115           | 110%       |
| 31720 - Áhöld og tæki                    | (7.982)        | (2.729)         | (3.019)        | (3.019)        | (16.951)      | (13.932)        | 562%       |
| 31840 - Fjármunagjöld                    | 221.798        | 74.604          | 189.371        | 189.371        | 170.192       | (19.179)        | 90%        |
| 31860 - Reiknaðar verðbætur              | 53.067         | 0               | 46.803         | 46.803         | 35.307        | (11.496)        | 75%        |
| <b>Heildarsumma</b>                      | <b>246.738</b> | <b>(24.279)</b> | <b>130.439</b> | <b>130.080</b> | <b>81.459</b> | <b>(48.620)</b> | <b>63%</b> |

### 31120 - Skólahúsnæði, Ísafirði

Stenft að því að lagfæra salerni í GÍ, laga lóð og brunakerfi á Eyrarskjóli, laga girðingu við Sólborg ásamt venjubundnum lagfæringum.

### 31160 - Skólahúsnæði Flateyri

Endurnýjun á brunakerfi í GÖ, setja neyðarútgang í Grænagarð, ásamt venjubundnum lagfæringum.

### 31180 - Skólahúsnæði Þingeyri

Endurnýjun á brunakerfi í GP, mála innandyra og lagfæra brunakerfi á Laufási, ásamt venjubundnum lagfæringum.

### 31190 - Skólahúsnæði Suðureyri

Málun innanhúss og brunakerfi í kennslustofur í GS, málun innandyra í Tjarnarbæ, ásamt venjubundnum lagfæringum.

### 31220 - Íþróttamannvirki Ísafirði

Lagfæra kyndingu á Torfnesi, mála Vallarhúsið að utan og setja upp hljóðisogsplötur í íþróttasalinn á Austurvegi.

**31260 - Íþróttamannvirki Flateyri**

Skoða þak á íþróttahúsi og þak yfir heita pottinum

**31280 - Íþróttamannvirki Þingeyri**

Skoða loftræsikerfi og mála að innan.

**31290 - Íþróttamannvirki Suðureyri**

Viðhald á gufubaði ásamt lagfæringum á leka á sundlaugarlögnum.

**31320 - Þjónustubyggingar Ísafirði**

**31330 - Þjónustubyggingar, innskattalegar**

**31360 - Þjónustubyggingar Flateyri**

Skipt verður um glugga í félagsheimilinu ásamt málun utandyra.

**31380 - Þjónustubyggingar Þingeyri**

**31390 - Þjónustubyggingar Suðureyri**

**31420 - Jarðeignir, Skutulsfirði**

**31490 - Jarðeignir, aðrar**

**31520 - Íbúðarhúsnæði Ísafirði**

**31580 - Íbúðarhúsnæði Þingeyri**

**31590 - Íbúðarhúsnæði Suðureyri**

**31620 - Aðrar húseignir Ísafirði**

**31690 - Ýmsar fasteignir, aðrar**

**31710 - Eignasjóður, yfirstjórn**

**31720 - Áhöld og tæki**

**P-33-Þjónustumiðstöð**

33010 - Rekstrartekjur

33200 - Vinnulaun

33210 - Áhaldahús Ísafirði

33260 - Áhaldahús Flateyri

Stefnt að því að selja húsið.

33280 - Áhaldahús Þingeyri

33290 - Áhaldahús Suðureyri

33300 - Vinnuvélar

33400 - Snjósléðar, -bílar

33410 - Valtarar

33420 - Smávélar

33500 – Bífreiðar

Gert er ráð fyrir að kaupa nýjan bíl fyrir bæjarverkstjóra.

33610 - Endursöluvörur

**Q-41-Ísafjarðarhöfn**

| Línúmerki                    | 2012 R         | 2013 EÁ         | 2014 SU         | SU14-EÁ13    | SU14/EÁ13  |
|------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------|------------|
| <b>Q-41-Ísafjarðarhöfn</b>   | <b>(4.735)</b> | <b>(47.229)</b> | <b>(37.671)</b> | <b>9.557</b> | <b>80%</b> |
| D - Seld þjónusta            | (140.752)      | (183.854)       | (162.650)       | 21.204       | 88%        |
| E - Seldar vörur             | (13.634)       | (15.290)        | (10.850)        | 4.440        | 71%        |
| F - Þjónustutekjur aðrir     | (2.616)        | (2.446)         | (1.900)         | 546          | 78%        |
| I - Óreglulegar tekjur       | 0              | 0               | 0               | 0            | ...        |
| J - Laun                     | 23.880         | 26.780          | 29.955          | 3.174        | 112%       |
| K - Yfirvinna                | 9.963          | 11.377          | 14.227          | 2.850        | 125%       |
| L - Launatengd gjöld         | 8.373          | 9.394           | 10.082          | 688          | 107%       |
| N - Starfsmannakostnaður     | 270            | 437             | 450             | 13           | 103%       |
| O - Keypt þjónusta           | 8.473          | 13.246          | 6.881           | (6.365)      | 52%        |
| Q - Vörukaup                 | 2.663          | 3.835           | 2.622           | (1.213)      | 68%        |
| R - Framlög og styrkir       | 15             | 5               | 0               | (5)          | 0%         |
| S - Viðhald                  | 8.514          | 17.517          | 11.560          | (5.957)      | 66%        |
| T - Hiti og rafmagn          | 11.305         | 12.840          | 10.447          | (2.393)      | 81%        |
| U - Húsnæðiskostnaður        | 1.215          | 757             | 757             | 0            | 100%       |
| V - Tryggingar               | 2.211          | 2.546           | 2.279           | (267)        | 90%        |
| X - Annar rekstarkostnaður   | 427            | 584             | 210             | (374)        | 36%        |
| Z - Óregluleg gjöld          | 15.980         | 0               | 0               | 0            | ...        |
| Þ - Greiddir vextir          | 16.110         | 15.440          | 14.161          | (1.280)      | 92%        |
| Æ - Ógr. vextir og verðbætur | 13.053         | 12.758          | 7.004           | (5.754)      | 55%        |
| ÆÆ - Afskrifaðar kröfur      | 3.540          | 0               | 0               | 0            | ...        |
| Ö - Afskrift eigna           | 15.533         | 15.372          | 14.893          | (479)        | 97%        |
| ÖÖ - Millifærð gjöld         | 10.742         | 11.472          | 12.201          | 729          | 106%       |
| <b>Heildarsumma</b>          | <b>(4.735)</b> | <b>(47.229)</b> | <b>(37.671)</b> | <b>9.557</b> | <b>80%</b> |

Eins og sjá má er gert ráð fyrir að afkoma Hafnarinnar versni um 10 m.kr. m.v. endurskoðaða áætlun 2013. Tekjur hafnarinnar hafa verið mjög miklar á þessu ári. M.a. vegna skipaflutninga og löndun aðkomuskipa. Lagt er upp með að meta tekjur varlega og þ.a.l er borð haft fyrir báru í þeim efnum. Áætluð afkoma er engu að síður 30 m.kr. betri en 2012. Jafnframt hafa kostnaðarliðir verið lækkaðir sem hugsanlega verða þá hækkaðir ef tekjur halda áfram að aukast.

#### Sundurliðun tekna hafnarinnar

| Línúmerki                       | 2012 R           | 2013 EÁ          | 2014 SU          | SU14-EÁ13     | SU14/EÁ13  |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------|
| <b>Q-41-Ísafjarðarhöfn</b>      | <b>(157.002)</b> | <b>(201.590)</b> | <b>(175.400)</b> | <b>26.190</b> | <b>87%</b> |
| <b>D - Seld þjónusta</b>        | <b>(140.752)</b> | <b>(183.854)</b> | <b>(162.650)</b> | <b>21.204</b> | <b>88%</b> |
| 261 - Aflagjald                 | (70.426)         | (85.000)         | (74.000)         | 11.000        | 87%        |
| 262 - Festargjald               | (3.168)          | (4.234)          | (3.490)          | 744           | 82%        |
| 263 - Vörugjald                 | (4.327)          | (10.000)         | (6.000)          | 4.000         | 60%        |
| 264 - Lestargjald               | (14.728)         | (23.500)         | (25.800)         | (2.300)       | 110%       |
| 265 - Bryggjugjald              | (16.709)         | (20.500)         | (15.100)         | 5.400         | 74%        |
| 266 - Hafnsögugjöld             | (8.995)          | (12.600)         | (12.005)         | 595           | 95%        |
| 267 - Vogargjald                | (14.817)         | (15.000)         | (15.000)         | 0             | 100%       |
| 268 - Aðrar þjónustutekjur      | (3.904)          | (7.750)          | (7.150)          | 600           | 92%        |
| 311 - Lóða-, hafnarbakka        | (2.003)          | (2.010)          | (1.005)          | 1.005         | 50%        |
| 342 - Bíla,véla,tækjaleiga      | (1.675)          | (3.260)          | (3.100)          | 160           | 95%        |
| <b>E - Seldar vörur</b>         | <b>(13.634)</b>  | <b>(15.290)</b>  | <b>(10.850)</b>  | <b>4.440</b>  | <b>71%</b> |
| 452 - Selt efni                 | (2.343)          | (3.730)          | (1.800)          | 1.930         | 48%        |
| 461 - Seld raforka              | (11.291)         | (11.560)         | (9.050)          | 2.510         | 78%        |
| <b>F - Þjónustutekjur aðrir</b> | <b>(2.616)</b>   | <b>(2.446)</b>   | <b>(1.900)</b>   | <b>546</b>    | <b>78%</b> |
| 891 - Endurgreiðslur ann        | 0                | 0                | 0                | 0             | ...        |
| 991 - Aðrar tekjur              | (479)            | (251)            | (200)            | 51            | 80%        |
| 992 - Aðrar tekjur, án vsk      | (2.137)          | (2.195)          | (1.700)          | 495           | 77%        |
| <b>I - Óreglulegar tekjur</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>...</b> |
| 911 - Tjónabætur                | 0                | 0                | 0                | 0             | ...        |
| <b>Heildarsumma</b>             | <b>(157.002)</b> | <b>(201.590)</b> | <b>(175.400)</b> | <b>26.190</b> | <b>87%</b> |

Eins og sjá má er gert ráð fyrir að aflagjöld verði 74 m.kr. sem er 4 m.kr. meira en fyrstu 9m 2013. Aðrar tekjur eru svipaðar og EÁ 2013.



- 41010 - Almenn hafnargjöld m. vsk.**
- 41020 - Tekjur án vsk., erlendir aðilar**
- 41050 - Seld þjónusta m. vsk.**
- 41060 - Rafmagn, vatn til endursölu**
- 41080 - Leigutekjur og arður**
- 41090 - Aðrar tekjur m. vsk.**
- 41110 – Hafnarmannvirki**

Í fjárhagsáætlun er gert ráð fyrir 30.000.000 kr til að ljúka framkvæmdum á Suðureyri. Það stefnir í að það muni vanta uppá að ríkisframlagið dugi til að klára verkefnið en það liggur svo sem ekki fyrir ennþá hversu mikið það verður. Vonandi verður búið að opna aftur fyrir umsóknir til framkvæmda verkefna á samgönguáætlun en þó nokkuð margar hafnir eru í þessari stöðu og verður að telja líklegt að þegar opnað verður á ríkisstyrki að fundin verði leið hjá ríkinu til að jafna þann mismun sem þar skapast. Jafnframt er gert ráð fyrir að keyptur verði nýr löndunarkrani á Suðureyri 5.000.000 kr. en meðfram því verki að klára lagnir og þekju verður löndunaraðstaðan flutt á nýja hlutann og aðstaða vigtarmanns einnig.

Gamli Olíumúli: Gera verður ráð fyrir að hefja framkvæmdir vegna endurbyggingar gamla Olíumúla. Teiknistofan Eik hefur gert tillögu að beiðni hafnarstjórnar með hugmynd að þeirri uppbyggingu. Gera skal ráð fyrir því að kosti til þessa verkefnis 2.000.000 kr árið 2014. Þessu verkefni á eftir að finna stað í fjárhagsáætlun.

- 41120 - Hafnarlýsing**
- 41130 - Leiðamerki**
- 41140 – Mengunarvarnir**
- 41160 – Hafnavernd**

Í fjárhagsáætlun er gert ráð fyrir að endurnýja og stækka eftirlitsmyndavélakerfi. Þetta er nauðsynlegt meðal annars þar sem það er að verða mun algengara að 2 skemmtiferðaskip eru í höfn á sama tíma sem og ef skemmtiferðaskip og gámaskip eru í höfninni á sama tíma eða olíuskip þá er þetta nauðsynlegt til að uppfylla ISPS kóðann sem er í hafnverndinni skilgreint sem varnir gegn hryðjuverkum.

- 41170 - Dráttarbraut**
- 41510 - Hafnsögubátur**
- 41610 - Hafnarhús**
- 41660 - Hafnarvogir**
- 41670 - Bifreiðar og vélar**

Óskað var eftir því að Höfnin fengi að kaupa bifreið en m.v. núverandi áætlun verður það ekki hægt. Gert er ráð fyrir að kaupa varahluti fyrir andvirði 2.500.000 kr og vinnu 1.000.000 kr. í Payloader Caterpillar vélina sem er áætluð árgerð 1982 en hún var keypt 1995 til hafnarinnar. Það hefur verið sett stöðvun á notkun vélarinnar af hálfu Vinnueftirlitsins þar sem viðhaldi er ábótavant. Það væri hugsanlegt að selja vélina í því ástandi sem hún er í og kaupa annað tæki eins og Skotbómulyftara sem væri mun notadrygra tæki fyrir höfnina. Þetta þarf að skoða en mokstur hefur verið boðinn út og ákveða þarf næstu skref þ.e. hvort gera eigi við Payloaderinn.

- 41700 - Hafnarstjórn**
- 41710 - Hafnarskrifstofur**

Gert er ráð fyrir að það verði 5 fastir starfsmenn á Ísafirði þar meðtalinn hafnarstjóri og Endastjóri. Umsvif hafa sýnt að það veitir ekkert af þessum fjölda og jafnvel að þurfi að bæta við haldi umsvif áfram að aukast. Gert er ráð fyrir 42 skemmtiferðaskipum árið 2014 sem er talsverð fjölgun á milli ára. Landanir aðkomuskipa hafa færst í aukana og ef það heldur áfram þá mun það kalla á aukna þjónustu. Gert er ráð fyrir að starfsmenn verði 1 á hverjum stað á Suðureyri, Flateyri og Þingeyri. Gera verður ráð fyrir 2 afleysingarmönnum næsta sumar þ.e. einum á Ísafirði og einum sem leysir af á Suðureyri, Flateyri og Þingeyri.

## R-43-Vatnsveita

| Línúmerki                  | 2012 R          | 2013 EÁ        | 2014 SU         | SU14-EÁ13      | SU14/EÁ13   |
|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|
| <b>R-43-Vatnsveita</b>     | <b>(27.800)</b> | <b>(6.241)</b> | <b>(12.415)</b> | <b>(6.174)</b> | <b>199%</b> |
| A - Útsvar                 | 0               | 0              | 0               | 0              | ...         |
| C - Fasteignagjöld         | (53.747)        | (56.523)       | (58.675)        | (2.152)        | 104%        |
| D - Seld þjónusta          | (1.033)         | (988)          | (985)           | 3              | 100%        |
| E - Seldar vörur           | (16.916)        | (15.000)       | (13.000)        | 2.000          | 87%         |
| J - Laun                   | 0               | 2.032          | 0               | (2.032)        | 0%          |
| K - Yfirvinna              | 0               | 438            | 0               | (438)          | 0%          |
| L - Launatengd gjöld       | 0               | 550            | 0               | (550)          | 0%          |
| O - Keypt þjónusta         | 395             | 5.516          | 6.125           | 609            | 111%        |
| Q - Vörukaup               | 441             | 0              | 35              | 35             | ...         |
| S - Viðhald                | 8.992           | 16.760         | 13.685          | (3.075)        | 82%         |
| T - Hiti og rafmagn        | 1.066           | 1.359          | 1.360           | 1              | 100%        |
| U - Húsnæðiskostnaður      | 101             | 175            | 175             | 0              | 100%        |
| V - Tryggingar             | 294             | 294            | 294             | 0              | 100%        |
| X - Annar rekstarkostnaður | 163             | 169            | 180             | 11             | 107%        |
| Þ - Greiddir vextir        | (111)           | (61)           | 0               | 61             | 0%          |
| ÆÆ - Afskrifaðar kröfur    | (48)            | 0              | 0               | 0              | ...         |
| Ö - Afskrift eigna         | 10.921          | 10.921         | 10.275          | (647)          | 94%         |
| ÖÖ - Millifærð gjöld       | 24.307          | 30.873         | 30.873          | 0              | 100%        |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur   | (2.625)         | (2.756)        | (2.756)         | 0              | 100%        |
| <b>Heildarsumma</b>        | <b>(27.800)</b> | <b>(6.241)</b> | <b>(12.415)</b> | <b>(6.174)</b> | <b>199%</b> |

43010 - Selt vatn

43050 - Tengigjöld

43090 - Aðrar tekjur

43110 - Vatnsveitur

43410 - Dreifikerfi

43510 - Heimæðar

43710 - Vatnsveita, yfirstjórn

## S-53-Þjónustuíbúðir

| Línúmerki                    | 2012 R   | 2013 EÁ       | 2014 SU       | SU14-EÁ13  | SU14/EÁ13   |
|------------------------------|----------|---------------|---------------|------------|-------------|
| <b>S-53-Þjónustuíbúðir</b>   | <b>0</b> | <b>26.540</b> | <b>26.880</b> | <b>340</b> | <b>101%</b> |
| D - Seld þjónusta            | (19.900) | (22.021)      | (24.426)      | (2.404)    | 111%        |
| E - Seldar vörur             | (597)    | (630)         | (14.141)      | (13.511)   | 2245%       |
| F - Þjónustutekjur aðrir     | (22.088) | (20.387)      | (22.923)      | (2.536)    | 112%        |
| I - Óreglulegar tekjur       | (1.367)  | 0             | 0             | 0          | ...         |
| J - Laun                     | 9.808    | 9.657         | 10.181        | 524        | 105%        |
| K - Yfirvinna                | 1.629    | 1.397         | 1.513         | 115        | 108%        |
| L - Launatengd gjöld         | 2.782    | 2.698         | 2.612         | (86)       | 97%         |
| N - Starfsmannakostnaður     | 148      | 147           | 90            | (57)       | 61%         |
| O - Keypt þjónusta           | 2.571    | 3.347         | 17.990        | 14.642     | 537%        |
| Q - Vörukaup                 | 2.784    | 1.663         | 2.090         | 427        | 126%        |
| S - Viðhald                  | 8.375    | 9.015         | 11.425        | 2.410      | 127%        |
| T - Hiti og rafmagn          | 9.355    | 10.729        | 10.346        | (383)      | 96%         |
| U - Húsnæðiskostnaður        | 12.728   | 11.454        | 14.178        | 2.723      | 124%        |
| V - Tryggingar               | 829      | 834           | 834           | 0          | 100%        |
| X - Annar rekstarkostnaður   | 3        | 3             | 0             | (3)        | 0%          |
| Y - Kostnaðarverð seldra va  | 0        | 0             | 0             | 0          | ...         |
| Þ - Greiddir vextir          | 9.015    | 8.518         | 8.037         | (482)      | 94%         |
| Æ - Ógr. vextir og verðbætur | 7.615    | 6.406         | 4.505         | (1.901)    | 70%         |
| ÆÆ - Afskrifaðar kröfur      | 0        | 0             | 0             | 0          | ...         |
| Ö - Afskrift eigna           | 9.994    | 9.994         | 9.939         | (55)       | 99%         |
| ÖÖ - Millifærð gjöld         | 16.322   | 17.159        | 19.569        | 2.410      | 114%        |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur     | (50.005) | (23.445)      | (24.938)      | (1.493)    | 106%        |
| <b>Heildarsumma</b>          | <b>0</b> | <b>26.540</b> | <b>26.880</b> | <b>340</b> | <b>101%</b> |

### 53080 - Rekstrarframlag til Hlífar

#### 53110 - Þátttaka í rekstri

#### 53120 - Húsfélag Hlífar I

Nauðsynlegar framkvæmdir eru metnar á kr. 6.000.000,-. Fela í sér veg fyrir ofan Hlíf vegna brunavarna, dyrasímakerfi og lagfæringar á rafmagnstöflu. Eins er kominn tími til þess að bletta húsið en húsið var tekið í gegn að utan og málað á árunum 2005-2006.

#### 53130 - Húsfélag Hlífar II

#### 53140 - Hlíf sameign allra

#### 53170 - Hlíf, eldhús

Matur keyptur af Heilbrigðisstofnun, máltíðin kostar kr. 900,- en aðrar greiðslur vegna þjónustunnar kosta u.þ.b. kr. 100.000,- á mánuði. Félagsmálanefnd leggur til að máltíðin muni kosta kr. 936,- árið 2014. Aukinn kostnaður leggst þar með á sveitarfélagið. Samningur við Heilbrigðisstofnun í vinnslu.

#### 53180 - Hlíf, þjónusturými

Hækkun á milli ára stafar mest af hækkun liða 4622 og 4623, viðhaldi húsa, efni og vinnu. Gera þarf ráð fyrir kostnaði vegna bágs ástands eldhústækja s.s. uppvöskunarvélur og vasks. Jafnframt hefur 50% stöðugildi sem var á dagdeild verið flutt yfir á Hlíf, þjónusturými.

#### 53210 - Hlíf, sameiginlegur rekstur, Aflögð

#### 53220 - Dagdeild aldraðra

#### 53240 - Hlíf, eldhús

#### 53310 - Hjúkrunarheimili ÍS

53510 - Hlíf, þjónustudeild

53520 - Hlíf I, leiguíbúðir

53580 - Þingeyri, íbúðir

Hækkun á gjaldi til Heilbrigðisstofnunar vegna seldra máltíða. Er í skoðun.

53590 - Dagdeild Suðureyri, Sunnuhlíð, Aflögð

53710 - Hlíf, yfirstjórn

### U-57-Fastís

| Línúmerki                    | 2012 R        | 2013 EÁ       | 2014 SU       | SU14-EÁ13      | SU14/EÁ13  |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------|
| <b>U-57-Fastís</b>           | <b>48.770</b> | <b>64.499</b> | <b>61.116</b> | <b>(3.383)</b> | <b>95%</b> |
| D - Seld þjónusta            | (84.144)      | (91.502)      | (90.600)      | 902            | 99%        |
| F - Þjónustutekjur aðrir     | (10.509)      | (10.873)      | (16.140)      | (5.267)        | 148%       |
| G - Þjónustutekjur ríki      | 0             | 10            | 0             | (10)           | 0%         |
| I - Óreglulegar tekjur       | 0             | 10            | 0             | (10)           | 0%         |
| J - Laun                     | 6.448         | 6.972         | 7.286         | 314            | 105%       |
| K - Yfirvinna                | 3.569         | 3.434         | 3.518         | 83             | 102%       |
| L - Launatengd gjöld         | 2.487         | 2.563         | 2.558         | (5)            | 100%       |
| N - Starfsmannakostnaður     | 542           | 582           | 541           | (41)           | 93%        |
| O - Keypt þjónusta           | 1.502         | 5.665         | 5.580         | (85)           | 99%        |
| Q - Vörukaup                 | 9.106         | 9.348         | 9.271         | (77)           | 99%        |
| R - Framlög og styrkir       | 3.473         | 0             | 2.000         | 2.000          | ...        |
| S - Viðhald                  | 16.012        | 15.684        | 26.765        | 11.081         | 171%       |
| T - Hiti og rafmagn          | 23            | 63            | 60            | (3)            | 95%        |
| U - Húsnæðiskostnaður        | 17.311        | 22.265        | 22.241        | (24)           | 100%       |
| V - Tryggingar               | 2.777         | 3.315         | 3.315         | 0              | 100%       |
| X - Annar rekstarkostnaður   | 0             | 30            | 30            | (0)            | 99%        |
| Z - Óregluleg gjöld          | 0             | 10            | 0             | (10)           | 0%         |
| Þ - Greiddir vextir          | 23.810        | 22.728        | 23.629        | 901            | 104%       |
| Æ - Ógr. vextir og verðbætur | 57.414        | 51.098        | 37.873        | (13.225)       | 74%        |
| ÆÆ - Afskrifaðar kröfur      | 183           | 1.476         | 1.500         | 24             | 102%       |
| Ö - Afskrift eigna           | 26.227        | 21.622        | 21.690        | 68             | 100%       |
| ÖÖÖ - Millifærðar tekjur     | (27.463)      | 0             | 0             | 0              | ...        |
| <b>Heildarsumma</b>          | <b>48.770</b> | <b>64.499</b> | <b>61.116</b> | <b>(3.383)</b> | <b>95%</b> |

Eins og sjá má er gert ráð fyrir að tekjur aukist um 5 m.kr. sem er í takt við verðbólguþá. Jafnframt er gert ráð fyrir að viðhald verði 11,1 m.kr. meira en fyrirhugað var að malbika bílastæði við Pollgötublokk. Nú kemur malbikunarvél ekki og þ.a.l. mætti hugsanlega draga úr þessu eða færa annað. Ekkert stórt liggur fyrir.

57050 - Fasteignir Ísafj. bæjar, íbúðir sameiginlegt

57080 - Fasteignir Ísafj. bæjar, rekstrarframlag svf.

57120 - Fasteignir Ísafj. bæjar, íbúðir ÍS

57160 - Fasteignir Ísafj. bæjar, íbúðir FL

57180 - Fasteignir Ísafj. bæjar, íbúðir ÞI

57190 - Fasteignir Ísafj. bæjar, íbúðir SU

57700 - Fasteignir Ísafj. bæjar, stjórn

57710 - Fasteignir Ísafj. bæjar, skrifstofa

57810 - Fasteignir Ísafj. bæjar, Fjármagnstekjur

57840 - Fasteignir Ísafj. bæjar, Fjármagnsgjöld

**V-61-Fráveita**

| Línúmerki                    | 2012 R          | 2013 EÁ        | 2014 SU         | SU14-EÁ13      | SU14/EÁ13   |
|------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|
| <b>V-61-Fráveita</b>         | <b>(24.758)</b> | <b>(5.446)</b> | <b>(11.433)</b> | <b>(5.987)</b> | <b>210%</b> |
| A - Útsvar                   | 0               | 0              | 0               | 0              | ...         |
| C - Fasteignagjöld           | (60.070)        | (62.326)       | (67.385)        | (5.059)        | 108%        |
| O - Keypt þjónusta           | 3.764           | 7.316          | 10.085          | 2.769          | 138%        |
| Q - Vörukaup                 | 0               | 0              | 0               | 0              | ...         |
| S - Viðhald                  | 3.431           | 12.300         | 12.900          | 600            | 105%        |
| T - Hiti og rafmagn          | 518             | 434            | 650             | 216            | 150%        |
| V - Tryggingar               | 301             | 350            | 350             | 0              | 100%        |
| Þ - Greiddir vextir          | 1.627           | 4.140          | 4.009           | (131)          | 97%         |
| Æ - Ógr. vextir og verðbætur | 457             | 3.149          | 2.285           | (864)          | 73%         |
| Ö - Afskrift eigna           | 4.784           | 4.784          | 1.267           | (3.518)        | 26%         |
| ÖÖ - Millifærð gjöld         | 20.431          | 24.406         | 24.406          | 0              | 100%        |
| <b>Heildarsumma</b>          | <b>(24.758)</b> | <b>(5.446)</b> | <b>(11.433)</b> | <b>(5.987)</b> | <b>210%</b> |

61010 - Holræsagjöld

61020 - Vátryggingar

61120 - Viðhald holræsa

61130 - Hreinsun holræsa

Liður 4941 í málaflokk 61130 hækkar talsvert á milli ára og verður 5,5 millj á árinu 2014. Gert er ráð fyrir að hreinsa niðurföll í Skutulsfirði sem ekki hefur verið gert í fjölda ára.

61140 - Dælustöð Hafnarstræti

61160 - Skolpdælustöð Flateyri

61710 - Fráveita, yfirstjórn

**Þ-63-Funi**

Lítill sem enginn rekstur – málaflokkur 08 látinn bera kostnaðinn, þessari deild þyrfti að loka.

63010 - Rekstrartekjur

63080 - Rekstrarframlag

63110 - Sorphreinsun

63120 - Gámasvæði

63210 - Urðun sorps, Klofningur

63220 - Sorpeyðing, Funi

63240 - Brotajárn

63250 - Spilliefnamóttaka

63610 - Funi, fasteignir

63650 - Rekstur bifreiðar

63710 - Skrifstofu, -stjórnunarkostnaður

63810 - Fjármunatekjur

63840 - Fjármagnsgjöld

63920 - Afskriftir viðskiptakrafna

## 6. Viðauki 2 Forgangsverkefni viðhaldsáætlunar

Bæjarráð Ísafjarðarbæjar samþykkti að þessi verkefni væru í mestum forgangi af þeim sem tilgreind eru í umræddri greinagerð.

### Mesti forgangur, viðhald

#### 08XXX - Hreinlætismál

Farið verði í hreinsunarátak í Ísafjarðarbæ, er í vinnslu sorpnefndar, áætlun verði kynnt og samþykkt í janúar .

#### 09220 - Aðalskipulag

Lokið verði við breytingar á aðalskipulagi Ísafjarðarbæjar fyrir sumarið

#### 09230 - Deiliskipulag

Deiliskipulagi í Tungudal og Dagverðardal verði lokið fyrir sumarið

#### 10310 – Viðhald gatna

Farið verði í að skipta um hellur á Hafnarstræti á Ísafirði, laga gangstéttar við Hafnarstræti og Aðalstræti  
Lokið verði við úrbætur á "A-þáttum" samkvæmt umferðaröryggisáætlun

#### 11410 – Opin svæði

Tyrft verði yfir gamla fótboltavöll við GÖ og svæðið snyrt  
Gert verði átak í eyðingu lúpínu og kerfils, sérstök áhersla á Eyrarhlíð ofan Urðarveggar/Hjallavegar  
Lokið verði við gerð göngustígs sjávarmegin við Sundstræti ef skipulag leyfir.

#### 31180 – Skólahúsnaði Þingeyri

Brunakerfi í Grunnskóla Þingeyrar verði komið í fullnægjandi horf  
Málað verði í leikskólanum Laufási á Þingeyri

### Forgangur í viðhaldi.

#### 11 - Umhverfismál

Í öllum bæjarhlutum verði farið í græna viku (grænt sumar) á vegum sorpnefndar

#### Samhugur í verki

Í Félagsheimilinu á Flateyri verða gluggar endurnýjaðir og húsið jafnvel málað.

#### 10310 – Viðhald gatna

Gangstétt við Sjallann verði lagfærð.  
Lokið verði vinnu við göngustíg við Pollgötu við Edinborg og Apótek

#### 11220 - Almenningsgarðar

Sett verði upp upplýsingaskilti og unnið að snyrtingu vegna 60 ára afmælis skrudgarðsins á Austurvelli  
Unnið verði að snyrtingu og úrbótum í Jónsgarði

#### 11410 – Opin svæði

Nauðsynlegar úrbætur verði unnar á beðum við kapelluna í Hnífsdal  
Blómapottar verði lagfærðir/endurnýjaðir á Suðureyri

#### 31120 – Skólabyggingar Ísafirði

Unnið verði við lagfæringar á salernum í GÍ

#### 31160 – Skólabyggingar Flateyri

Brunakerfi í Grunnskóla Önundarfjarðar verði komið í fullnægjandi horf

**31190 – Skólabyggingar Suðureyri**

Málað verði í leikskólanum Tjarnarbæ og unnið í lóðinni

**31220 – Íþróttamannvirki Ísafirði**

Vallarhús – mála að utan og klára að innan þannig að 1. deildar leikir geti notað það og ekki þurfi að opna íþróttahúsið á Torfnesi.

**31280 – Íþróttamannvirki Þingeyri**

Unnið verði í lóð við Sundlaugina á Þingeyri



Ísafjarðarbær  
Hafnarstræti 1  
400 Ísafirði

