Fjárhagsáætlun Ísafjarðarbæjar 2016

Rekstrar- og efnahagsreikningur ásamt greinargerð

Innihald

Formáli bæjarstjóra 2

Fjárhagsáætlun 2015 8

Rekstrarreikningur 8

Efnahagsreikningur 9

Sjóðsstreymi 11

Rekstraryfirlit A og B hluta 12

Efnahagsreikningur A og B hluta 13

Sjóðsstreymi A og B hluta 14

Helstu kennitölur 15

Fjárfestingaáætlun 2015 18

Greinagerð fjárhagsáætlunar 2015 19

00 Skatttekjur 19

02 Félagsþjónusta 20

04 Fræðslumál 24

05 Menningarmál 27

06 Æskulýðs- og íþróttamál 29

07 Brunamál og almannavarnir 31

08 Hreinlætismál. 31

09 Skipulags- og byggingarmál 32

10 Umferðar- og öryggismál 32

11 Umhverfismál. 33

13 Atvinnumál 34

21 Sameiginlegur kostnaður 35

28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld 37

31 Eignasjóður 38

33 Þjónustumiðstöð 38

41 Hafnarsjóður 38

43 Vatnsveita 39

53 Þjónustuíbúðir 40

55 Eyri hjúkrunarheimili, rekstur 40

57 Fasteignir Ísafjarðarbæjar 41

61 Fráveita 41

63 Funi 41

Formáli bæjarstjóra

Helstu niðurstöður

Í fjárhagsáætlun 2016 er gert ráð fyrir 23,4 m.kr. rekstrarafgangi samstæðunnar. Reiknað er með að veltufé frá rekstri verði 433 m.kr. og fjárfestingar 192 m.kr. Að öðru jöfnu ættu því langtímaskuldir Ísafjarðarbæjar að geta lækkað um 240 m.kr. frá ársbyrjun til ársloka.

Langtímaskuldir verða um 4,4 milljarðar króna í lok árs 2016, að frátöldum næsta árs afborgunum að fjárhæð 278 m.kr. og lífeyrisskuldbindingar um 1,3 milljarða króna. Heildarskuldir og skuldbindingar verða alls um 6.300 milljónir króna.

Standist sú fjárhagsáætlun sem hér er lögð fram ætti skuldahlutfall Ísafjarðarbæjar skv. skuldaviðmiði Eftirlitsnefndar með fjármálum sveitarfélaga að standa í um 126% í árslok 2016, þegar tekið hefur verið tillit til lækkunar vegna hjúkrunarheimilis og lífeyrisskuldbindinga.

Áherslur

Eins og á árinu 2015 er mikil áhersla lögð á umhverfi íbúanna, gangstéttir og göngustíga, opin svæði, gróðurhirðu og snyrtimennsku. Aðgerðir á þessum sviðum bæta mjög lífsgæði íbúanna og eru til þess fallnar að auka stolt þeirra og ánægju af að búa í sveitarfélaginu. Í þessu skyni verður varið fé til viðhalds á gangstéttum og göngustígum. Í sama skyni er gert ráð fyrir tímabundinni fjölgun hafnarstarfsmanna, í þeim tilgangi að taka til í umhverfi hafna.

Grunnskólarnir er áhersluþáttur eins og verið hefur og meðal annars er haldið áfram mikilli tæknivæðingu, en með sérstökum samningi við rágjafafyrirtæki er lögð rík áhersla á að tækin nýtist að fullu í náminu.

Sem fyrr er talið mikilvægt að veita góða þjónustu í leikskólamálum og koma í veg fyrir að biðlistar myndist, en stefna sveitarfélagsins hefur í nokkur ár verið að börn 18 mánaða og eldri fái leikskólapláss. Þannig er reiknað með fjármagni í viðbótarlausn í leikskólamálum svo koma megi í veg fyrir að biðlistar myndist á árinu 2016, auk þess sem hafin verður skoðun á fjölgun leikskólarýma til framtíðar.

Meira fé er nú sett í íþróttir en áður hefur verið. Nýr samstarfssamningur við HSV hefur verið gerður og vegna hans er bætt töluvert í frá því sem verið hefur, s.s. með aukningu fjár í afreksstyrki og íþróttaskóla. Auk þess er haldið áfram með uppbyggingarsamninga til íþróttafélaga, en þeir hafa ekki verið gerðir fyrr en á yfirstandandi kjörtímabili og eru íþróttafélögum vítamínsprauta til átaks og aðgerða.

Í 2-3 ár hefur verið rætt mikið um möguleikana á að starfrækja Vinnuver á Ísafirði, sem nú hefur runnið inn í það sem kallast Fjölsmiðja, í áætlun 2016 leggur Ísafjarðarbær þessu verkefni til fé. Fjölsmiðja verður iðja og starfsendurhæfing, hæfing fyrir einstaklinga sem eru á fjárhagsaðstoð og geðræktar-miðstöð. Gert er ráð fyrir aðkomu sveitarfélaganna Ísafjarðarbæjar, Bolungarvíkurkaupstaðar og Súðavíkurhrepps. Einnig er gert ráð fyrir aðkomu Starfsendurhæfingar Vestfjarða, Vesturafls, mennta -og menningarmálaráðuneytisins og Vinnumálastofnunar. Fjölsmiðjunni verður stýrt af Starfsendurhæfingu og Vesturafli.

Svigrúm er í áætlun fyrir nýju stöðugildi í bókhaldi vegna ýmissa sérverkefna sem eykur möguleika og afköst í fjármálaumsýslu og upplýsingagjöf. Einnig er bætt við hálfu stöðugildi félagsráðgjafa, en það er talið forgangsmál svo veita megi fullnægjandi þjónustu á fjölskyldusviði.

Gert er ráð fyrir launahækkunum í ógerðum kjarasamningum með sérstökum launapotti og einnig er nú áætlað fyrir veikindapotti sem byggir á 2ja vikna veikindum hjá Ísafjarðarbæ. Samsvarar hann um 2% af grunnlaunum. Vonir standa því til að fjárhagsáætlun sé mjög traust að þessu leyti.

Verulega var dregið úr fyrirhuguðum fjárfestingum á árinu 2016 í ljósi þess að framkvæmdir við hjúkrunarheimili fóru fram úr áætlun. Þarna var um að ræða meira en 200 m.kr. sem meðal annars var fjármagnað með 150 m.kr. láni. Til að tryggja að skuldaviðmið verði eins og stefnt var mun bæjarsjóður greiða þetta niður, og gott betur, á árinu 2016.

Fjárfestingartillögur 2016

Með hliðsjón af sjóðstreymisáætlun og skuldaaukningu vegna hjúkrunarheimilis eru fjárfestingar í fjárhagsáætlun innan við 200 m.kr. Af heildar fjárfestingum eru 40 m.kr. ætlaðar sem 10% framlag bæjarins í snjóflóðamannvirki og er það framlag fjármagnað með víkjandi lánum, þannig að í raun koma aðeins vextir til greiðslu um 10 ára skeið áður en lánið fellur niður.

Nú er sett til hliðar fé á fjárfestingaáætlun til þess að undirbúa hugsanlega stækkun á Eyrarskjóli til að auka leikskólapláss á Ísafirði. Æskilegt er að fé verði ætlað í framkvæmdir árið 2017 á fimm ára áætlun. Svo ánægjulega horfir að viðvarandi þörf verði fyrir aukið leikskólapláss, en einnig er orðin veruleg þörf á að bæta alla aðstöðu á Eyrarskjóli, þar hefur starfsfólk unnið kraftaverk að undanförnu í að halda vistlegan leikskóla við þröngar aðstæður.

Í tillögunum er, eins og áður segir, lögð áhersla á að haldið verði áfram af miklum krafti að bæta búnað í skólum sveitarfélagsins, en sveitarfélagið er komið í fremstu röð með tölvubúnað.

Aðkallandi er að fara í aðgerðir í nágrenni Edinborgarhússins, þar sem leggja þarf stéttar og snyrta allt í kringum húsið. Umhverfi Edinborgar er mjög áberandi í ásýnd bæjarins og gert er ráð fyrir þessu í fjárfestingum 2016.

Þegar búið er að tryggja að fjárhagsstaða bæjarins verði áfram traust er svo mjög æskilegt að geta í áföngum haldið áfram með hellulögn gömlu byggðarinnar í Tangagötu og nágrenni, enda hafa þær framkvæmdir mælst ákaflega vel fyrir hjá íbúum sveitarfélagsins og ferðamönnum. Samskonar átak mætti hugsanlega gera í framtíðinni í öðrum þorpum sveitarfélagsins, enda hentar steinlögn að flestu leyti mun betur á götur með lítilli umferð og er auk þess jákvæðari fjárfesting en malbik m.t.t. umhverfismála og efnahagsumsvifa í bænum.

Að nýju er hverfisráðum falið að hafa með úthlutun fjárfestinga að segja og er ætlað 1,5 m.kr. á hvert hverfisráð.

Áfram verður haldið með framlög til uppbyggingarsamninga við íþróttafélög samkvæmt tillögunum. Þetta fé er ætlað til að halda áfram með þá samninga sem tókust á árinu 2015 við Golfklúbb Ísafjarðar og Skíðafélag Ísfirðinga vegna Seljalandsdals. Fleiri samningar hafa ekki enn verið gerðir en verða settir á áætlanir síðari ára eftir því sem þeir nást.

Stofnfé í Fjölsmiðju (Vinnuver) er áætlað 5 m.kr. Slíkt framlag Ísafjarðarbæjar er talið nauðsynlegt til að koma starfseminni í fullnægjandi húsnæði.

Meginfjárfestingin í snjóflóðavörnum, 350 m.kr., verður upphaf þeirra stoðvirkja í Kubba sem eru nauðsynleg til að verja byggð í Holtahverfi, þannig að áhætta íbúa fari niður í mörk sem stjórnvöld telja ásættanleg. Loka áfanginn í vörnum ofan Eyrarinnar er svo áætlað að kosti 50 m.kr. Eins og áður segir eru þessar fjárfestingar að mestu fjármagnaðar af ríkisvaldinu.

Ætlunin er að framkvæmd verði hellulögn á Rómarstíg á Suðureyri á næsta ári. Sú framkvæmd tengist fjárfestingum og uppbyggingu einkaaðila í ferðaþjónustu og mun ráðast af því hvernig horfir með þær hugmyndir.

Tankbíll fékkst fyrir lítið fé til slökkviliðs á árinu og til að fullbúa hann þarf að fjárfesta í dælu. Gert er ráð fyrir þessum kaupum.

Átak var gert í umhverfi Byggðasafns Vestfjarða í sumar og er nú ráðstafað 3 m.kr. í sorp- og gasskýli við Tjöruhús svo ljúka megi því verki þannig að aðkoman verði snyrtileg.

Myndavélakerfi á Ásgeirsbakka er mikilvægur öryggisþáttur og auðveldar okkur að uppfylla kröfur vegna varna gegn hryðjuverkum. Áfram verður haldið með klæðningu Gamla olíumúlans.

Gert er ráð fyrir framkvæmdafé til mótframlags kr. 5 milljónir vegna framkvæmda við Skrúð í Dýrafirði, en stjórn Skrúðs og aðilar í ferðaþjónustu telja mikilvægt að fara í þessar framkvæmdir.

Seinni tíma fjárfestingar

Til skoðunar eru kaup á húsnæði Ríkiseigna á fjórðu hæð og endurbætur á annarri hæð í Stjórnsýsluhúsin. Mikil þörf er fyrir þetta rými þar sem málefni fatlaðs fólks hafa valdið tilfærslu starfa frá ríki til sveitarfélags og því aukinn fjöldi starfsmanna Ísafjarðarbæjar til húsa í Stjórnsýsluhúsinu. Ef til þess kemur að húsnæðisþörf bæjarins í Stjórnsýsluhúsinu minnkar aftur skal bent á að félagsþjónustan er í leiguhúsnæði sem er talsvert dýrara en það húsnæði sem bærinn á sjálfur í Stjórnsýsluhúsinu og því mun frekar verða horft þangað ef húsnæðisþörf minnkar er fram líða stundir.

Huga þarf að því í framtíðinni að endurnýja þakið á íþróttahúsinu á Flateyri, en þar hefur aldrei tekist að koma í veg fyrir rakavandamál og leka. Um er að ræða stóra og mikla íþróttaaðstöðu í ásættanlegri vegalengd frá miðbæ Ísafjarðar sem á að geta nýst íbúum sveitarfélagsins vel. Líklega mun verkefnið teljast til viðhaldskostnaðar.

Ekki er gert ráð fyrir fjárfestingum vegna moltugerðar en talsverður áhugi hefur verið fyrir því að hefja moltugerð í sveitarfélaginu., slík fjárfesting gæti verið hluti af útboði ef til þess kemur. Ekki er heldur alveg ljóst hvaða leiðir verða farnar til að moltugera lífrænan úrgang í sveitarfélaginu, sem getur haft áhrif á val fjárfestinga. Komið hafa fram hugmyndir um að byggja upp útivistarsvæði þar sem Hlíðarskjól stóð áður, en einnig hafa verið reifaðar hugmyndir um grænmetisræktun tengt lífrænum úrgangi á þessu svæði.

Í umræðunni hefur verið að útbúa gervigrasvöll í fullri stærð á Torfnesi, með möguleika á upphitun. Einnig gæti hönnunarsamkeppni um Sundhöll Ísafjarðar leitt til framkvæmda sem ekki er enn búið að áætla. Fjárfestingar vegna stækkunar Eyrarskjóls gætu hugsanlega orðið á bilinu 60-100 m.kr., en það er enn óljóst.

Rætt hefur verið um að bæta aðkomu skipafarþega inn í bæinn og e.t.v. beina þeim upp að Byggðasafni. Ekki væri óeðlilegt að Ísafjarðarhafnir fjárfestu vegna þess á komandi árum og gæti hugsanlega verið á bilinu 20-30 milljónir króna.

Byggingu húss við Byggðasafn Vestfjarða sem m.a. mun hýsa Hornstrandastofu er ekki komið á áætlun. Líklegur kostnaður er ríflega 200 m.kr. og líkur eru á að árlegt fjárframlag fáist frá Umhverfisstofnun. Þarna mætti einnig hýsa Upplýsingamiðstöð og e.t.v. skrifstofuaðstöðu fyrir nokkra starfsmenn. Í þessu samhengi hefur einnig verið rætt um skipulag lóðar Byggðasafnsins í Neðstakaupstað með gjaldtöku inn á safnsvæðið í huga.

Önnur mikilvæg atriði

Fyrir liggur að ljúka uppbyggingu lands á Suðurtanga neðan við núverandi fragtskipabryggju. Þar verðar margar góðar iðnaðarlóðir sem framleiðslufyrirtæki hafa þegar sýnt áhuga. Einnig er líklegt að stærri verslunarfyrirtæki vilji hasla sér völl á því svæði. Verkið kallar á að lokið verði uppfyllingu lands á Suðurtanga og er mikilvægt að setja þetta í forgang.

Meta þarf húsnæðisþörf eldri borgara og er það verkefni nú hjá félagsmálanefnd. Nýtt öldungaráð Ísafjarðarbæjar mun verða haft með í ráðum í þessu verkefni. Í framhaldi gæti verið æskilegt að sveitarfélagið hefði forgöngu um að koma húsbyggingarverkefnum af stað. Þess má þó geta að nýjar hugmyndir eru uppi um byggingu fjölbýlishúss, en slíkt húsnæði gæti þá m.a. verið góður valkostur fyrir íbúa sem komnir eru yfir miðjan aldur. Leitast verður eftir samstarfi við Húsbyggingarsjóð Þroskahjálpar um slíkt verkefni.

Rekstur Fasteigna Ísafjarðarbæjar er enn allt of erfiður og stafar það m.a. af mikilli skuldsetningu. Gera þarf eins og hægt er til að fækka þessum eignum og minnka samsvarandi skuldir með sem minnstum tilkostnaði. Einnig er talið að leiguverð sé of lágt og gæti þurft allt að 20-30% hækkun leiguverðs til að ná ásættanlegri afkomu, slík hækkun verður þó tæpast gerð í einu vetfangi.

Þrátt fyrir að fækka þurfi eignum í Fastís hlýtur Ísafjarðarbær að skoða leiðir til að auka framboð húsnæðis í sveitarfélaginu, ýmist með nýbyggingum eða að virkja eignir Íbúðalánasjóðs sem ekki eru í notkun. Rætt hefur verið um að fá skúrunum í Fjarðarstræti nýtt hlutverk, tengja þá nýframkvæmdum eða rýma fyrir nýjum byggingum.

Athygli skal vakin á því að ekki er gert ráð fyrir öðru en að fullt fjármagn fáist til að reka málefni fatlaðs fólks í sveitarfélaginu. Enn er þó staðið í stappi við ríkisvaldið um þau mál og útlit er fyrir 37 m.kr. tap Ísafjarðarbæjar af málaflokknum árið 2015 vegna vanfjármögnunar málaflokksins.

Minnisvarði um Kirkjubólsfeðga hefur enn ekki fengið nægilega ítarlega umfjöllun til að komast á framkvæmdastig. Almennt hefur þó hugmyndin þótt góð og vilji verið til að vinna áfram að henni.

Þriggja ára áætlun

Ekki er reynt að meta áhrif verðbólgu í 3ja ára áætlun 2017-2019 og tölur því almennt á nafnverði. Hinsvegar er í framlagðri áætlun gert ráð fyrir launahækkunum í samræmi við þjóðhagsspár og einnig hækkun útsvars samsvarandi því, mælt í prósentum. Ástæða er til að hugleiða hvort ekki sé réttara að hækka launakostnað m.v. spá um kaupmáttaraukningu sem er 2% hvort áranna 2017 og 2018, úr því ekki er almennt gert ráð fyrir verðhækkunum í þriggja ára áætlun. Það er einnig spurning hvort spá um útsvarshækkun eigi að vera varfærnari en spá um hækkun launa eða kaupmáttar, þrátt fyrir að ekki verði gert ráð fyrir fólksfækkun í sveitarfélaginu. Ekki er gert ráð fyrir hækkun fasteignamats á þessu tímabili, en ýmislegt bendir til þess að um hana verði að ræða.

Vinnulag við gerð tillögu til fjárhagsáætlunar 2016

Undirbúningur að gerð fjárhagsáætlunar fyrir árið 2016 hófst með vinnufundi bæjarfulltrúa og sviðsstjóra 25. júní, þar sem einnig voru mættir hafnarstjóri, slökkvistjóri og forstöðumaður Byggðasafns Vestfjarða. Á fundinum var farið yfir framtíðarsýn og áhersluatriði rædd. Áhersluatriði sem fram komu á fundinum voru notuð til hliðssjónar við gerð fjárhagsáætlunar.

Til grundvallar fjárhagsáætlunar 2016 var lögð fjárhagsáætlun 2015 með samþykktum viðaukum og viðauka vegna launa í grunnskólum Ísafjarðarbæjar.

Að lokinni umræðu í bæjarráði um helstu forsendur fjárhagsáætlunar var gerð rammaáætlun 2016 á grundvelli þeirra forsendna. Til að endar næðu saman í þeirri áætlun voru gerðar niðurskurðarkröfur á málaflokka og deildir. Sviðsstjórum var falið, í samráði við sína forstöðumenn, að færa á milli kostnaðarliða eftir því sem þeir töldu nauðsynlegt, án þess þó að auka heildarútgjöld. Að þessu loknu voru lögð fram drög að fjárhagsáætlun til skoðunar og til umræðu.

Á vinnufundi bæjarfulltrúa með sviðsstjórum þann 13. nóvember var farið yfir þau drög að áætlun sem lágu fyrir. Ræddar voru leiðir til að ná meiri afgangi í áætlun. Einnig voru rædd ýmis áhersluatriði og tillögur nefnda sem fram komu í aðdraganda fjárhagsáætlunar. Á vinnufundinum voru gerðar ýmsar breytingar en þeirra veigamest var lækkun verðbólguforsendu úr 4,3% í 3,2% fyrir árið 2016. Önnur veigamikil breyting var niðurskurður í almennu viðhaldi um 20 m.kr. Margar aðrar breytingar voru gerðar, villur leiðréttar og verkefnum bætt inn í áætlun. Veigamestu viðbæturnar voru vegna átaks í viðhaldi gangstétta um allt sveitarfélagið, 7 m.kr. voru teknar til hliðar í hugsanlega fjárfestingarleigu á snjótroðara. Á grundvelli þessa vinnufundar var unnin tillaga til fyrri umræðu að fjárhagsáætlun 2016.

Fyrir síðari umræðu urðu svo verulegar breytingar á tillögu til fjárhagsáætlunar, sér í lagi þar sem hækka þurfti launaliði um 30,5 milljónir króna vegna endurútreikninga í Navision. Endurútreikningar á launum voru gerðir eftir yfirferð starfsfólks á launaliðum áætlunar, við skoðun á tryggingargjaldi kom í ljós villa í forritun og leiðrétting leiddi til hækkunar launatengdra gjalda í áætlun um 9,4 milljónir króna. Í framhaldinu var ákveðið að endurreikna öll laun og hækkuðu þau þá um 18 m.kr. til viðbótar. Skýringar á þessum mun gætu verið ýmsar og hugsanlega að einhverju leyti í vinnulagi við áætlun launa. Gerðar hafa verið athugasemdir við áreiðanleika launaáætlunar undanfarin ár og ljóst er að gera verður gangskör strax í að tryggja að þær séu áreiðanlegar.

Ofangreindar breytingar á launaliðum höfðu þau áhrif að mæta þurfti auknum launakostnaði með óvæntum niðurskurði til að tryggja ásættanlegan afgang. Bæjarstjórn brást við því með að samþykkja samhljóða tillögur Í-listans til lækkunar á fjárhagsáætlun um 22 milljónir króna. Áætlun var því að endingu samþykkt með afgangi upp á 23,5 milljónir króna og 433 milljóna króna veltufé frá rekstri.

Forsendur fjárhagsáætlunar

Útsvar Útsvar í fjárhagsáætlun 2016 miðast við staðgreiðsluáætlun Sambandsins sem gefin var út í október 2015. Gera má ráð fyrir að sú áætlun byggi á 8,9% launavísitölu. Áætluð staðgreiðsla tekjuárið 2016 er því 1.711.791.057 kr. samanborið við 1.571.892.614 kr. árið 2015. Útsvarsprósentan 2015 verður óbreytt á milli ára eða 14,52%.

Fasteignaskattur Fjárhagsáætlun 2016 byggir á útreikningum úr álagningakerfi fasteignagjalda frá Þjóðskrá Íslands, þar sem gögn um eignir og gjaldendur er sótt í Fasteignaskrá og áætluð álagning reiknuð út frá fyrirliggjandi forsendum.

Jöfnunarsjóður Jöfnunarsjóðsframlög eru áætluð samkvæmt áætlun Jöfnunarsjóðs fyrir árið 2016 frá því 28. október 2015.

Fjármagn Gert er ráð fyrir 3,2% verðbólgu árið 2016 sem byggir á spá Hagstofu frá því í nóvember 2015.

Tekjur Að jafnaði er gert ráð fyrir 3,2% hækkun tekna, þó er aðeins gert ráð fyrir 2% hækkun tekna í leikskólum. Tekjur á Ísafjarðarhöfn er hinsvegar áætlað að hækki talsvert meira, vegna aukinna umsvifa – sér í lagi fjölgunar farþegaskipa.

Laun Áætlunin er unnin út frá fyrirliggjandi kjarasamningum í nóvember 2015. Til grundvallar er gert ráð fyrir að laun hækki að jafnaði um 8,9% en laun í grunnskólum hækki um 6%. Lagt er til hliðar fyrir óloknum kjarasamningum með svokölluðum launapotti sem er 111 m.kr.

Nú er í fyrsta sinn áætlað fyrir ófyrirséðum veikindum starfsmanna. Niðurstaða útreikninga á veikindalaunum bendir til að u.þ.b. 2% af grunnlaunum sé raunhæf viðmiðun en Kópavogsbær notast einnig við það hlutfall.

Rekstur Samkvæmt spá Hagstofu sem birt var nú í nóvember má að jafnaði búast við að verð á vörum hækki um 3,2%. Miðað við hækkun launa má e.t.v. draga þá ályktun að verð á þjónustu hækki um 5-6%.

Gert er ráð fyrir um 5% hækkun á orkuverði og voru þeir liðir því að jafnaði hækkaðir um 5%. Eftir leiðréttingar sviðsstjóra nemur hækkun milli áætlana þó aðeins um 2,3% og stafar væntanlega af rúmri áætlun 2015.

Rekstrarreikningur ársins 2016

	Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
		2016	2015	2014	2016	2015	2014
		Fyrri umræða	Endurskoðuð	Rauntölur	Fyrri umræða	Endurskoðuð	Rauntölur
Skatttekjur		2.030.791	1.878.235	1.692.915	2.030.791	1.878.235	1.692.915
Framlög Jöfnunarsjóðs		688.243	627.949	639.925	688.243	627.949	639.925
Aðrar tekjur		697.141	1.800.501	696.580	1.334.461	2.407.557	1.187.942
	3	3.416.175	4.306.685	3.029.420	4.053.495	4.913.741	3.520.782
Laun og launatengd gjöld	4	(2.020.134)	(1.870.191)	(1.687.301)	(2.117.462)	(1.955.361)	(1.774.531)
Annar rekstrarkostnaður		(1.182.773)	(2.292.540)	(1.192.561)	(1.442.587)	(2.583.049)	(1.416.707)
Afskriftir fastafjármuna	7	(91.720)	(87.785)	(84.523)	(193.393)	(164.218)	(152.271)
Framlög til B-hluta stofnana	7	0	0	(62.618)	0	0	0
Rekstrarniðurstaða án fjármuna-tekna og fjármagnsgjalda		121.549	56.169	2.416	300.053	211.113	177.274
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	5	(101.723)	(106.773)	(28.090)	(276.613)	(232.433)	(98.800)
Rekstrarniðurstaða ársins		19.826	(50.604)	(25.674)	23.440	(21.321)	78.473

Efnahagsreikningur 2016

Eignir	Skýr.	Sveitarsjóður A hluti 31.12.2016	Sveitarsjóður A hluti 31.12.2014	Samantekið A og B hluti 31.12.2016	Samantekið A og B hluti 31.12.2014
Fastafjármunir					
Fasteignir og lóðir	7	2.681.482	2.629.928	4.965.305	4.238.426
Veitukerfi, hafnamannvirki og götur	7	685.660	417.287	1.615.494	1.380.541
Vélar, áhöld og tæki	7	170.931	163.952	193.164	189.755
Eignarhlutir í félögum	8	548.653	548.653	421.082	421.082
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	10	117.216	177.547	0	0
Langtímakröfur	9	6.161	8.093	6.161	8.093
		4.210.104	3.945.460	7.201.206	6.237.897
Veltufjármunir					
Óinnheimtar skatttekjur og viðskiptakröfur	11	15.969	289.115	15.953	343.216
Næsta árs og gjaldf. afb. af langtímakröfum	9-10	35.012	30.544	527	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki B	10	406.379	940.979	0	0
Aðrar skammtímakröfur	12	22.183	132.980	58.777	146.328
Handbært fé	12	5.272	75.420	9.836	88.795
		484.815	1.469.037	85.092	578.339
Eignir		4.694.919	5.414.497	7.286.298	6.816.236

Efnahagsreikningur 2016

Eigið fé og skuldir	Skýr.	Sveitarsjóður A hluti 31.12.2016	Sveitarsjóður A hluti 31.12.2014	Samantekið A og B hluti 31.12.2016	Samantekið A og B hluti 31.12.2014
Eigið fé	13				
Eiginfjárreikningur		839.060	988.295	952.765	987.173
Eigið fé		839.060	988.295	952.765	987.173
Langtímaskuldir og skuldbindingar					
Lífeyrisskuldbinding	14	1.332.461	1.194.421	1.332.461	1.194.421
Skuldir við lánastofnanir	15	1.732.369	2.404.668	4.449.959	3.915.553
		3.064.830	3.599.089	5.782.421	5.109.974
Skammtímaskuldir					
Viðskiptaskuldir		111.439	241.864	154.123	243.587
Skuldir við eigin fyrirtæki B		376.877	185.814	0	0
Næsta árs afborganir af langtímaskuldum	15	184.037	286.234	278.313	354.841
Aðrar skammtímaskuldir		118.676	113.200	118.676	120.661
		791.029	827.113	551.113	719.089
Skuldir		3.855.859	4.426.202	6.333.534	5.829.063
Eigið fé og skuldir		4.694.919	5.414.497	7.286.298	6.816.236

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2016

	Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
		2016	2015 EÁ	2014	2016	2015 EÁ	2014
Rekstrarhreyfingar							
Rekstrarniðurstaða ársins		19.826	(50.604)	(25.674)	23.440	(21.321)	78.473
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir	7	96.935	87.785	84.523	202.432	164.218	152.271
Sölutap fastafjármuna		0	0	203	0	0	(185)
Niðurfærsla viðskiptakrafna		0	0	1.895	0	0	4.101
Verðb. og gengism. langtímaliða		50.215	42.698	19.674	141.336	92.876	41.106
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	14	66.251	67.289	110.440	66.251	67.289	110.440
Veltufé frá rekstri		233.226	147.168	191.061	433.460	303.062	386.206
Aðrar rekstrartengdar eignir, lækkun		0	0	133.670	0	0	130.325
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar		0	0	(34.735)	0	0	(34.735)
Rekstrartengdar skuldir, hækkun		0	0	28.920	0	0	17.848
Handbært fé frá rekstri án vaxta og skatta		233.226	147.168	318.917	433.460	303.062	499.645
Óinheimtar tekjur (hækkun)		0	22.833	0	0	9.562	0
Skammtímaskuldir (lækkun)		0	180.000	0	0	152.942	0
Handbært fé frá rekstri		233.226	350.001	318.917	433.460	465.566	499.645
Fjárfestingahreyfingar							
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm.	7	(186.000)	(309.500)	(200.902)	(192.500)	(856.500)	(818.331)
Afborganir langtímakrafna		33.350	106.338	530	527	106.338	530
Fjárf. í eignarhl. í öðrum félögum		0	0	(20.000)	0	0	(20.000)
		(152.650)	(203.162)	(220.372)	(191.973)	(750.162)	(837.800)
Fjármögnunarhreyfingar							
Arðgreiðslur		13.976	13.400	0	13.976	13.400	0
Tekin ný langtímalán		0	637.800	807.587	0	637.800	794.620
Afborganir langtímalána		(223.947)	(312.050)	(245.275)	(311.725)	(397.410)	(318.770)
Skammtímalán		0	0	(97.434)	0	0	(122.385)
Viðskiptar. eigin fyrirt., breyting		73.133	0	(560.747)	0	0	0
		(136.838)	339.150	(95.869)	(297.749)	253.790	353.466
(Lækkun), hækkun handbærs fjár		(56.262)	485.989	2.676	(56.262)	(30.806)	15.311
Handbært fé í upphafi árs		61.534	195	72.744	66.098	195	73.484
Handbært fé í lok árs		5.272	486.184	75.420	9.836	(30.611)	88.795

Rekstraryfirlit málaflokka
Fjárhagsáætlun 2016

	Skatttekjur	Framlög Jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat.gj.	Önnur rekstrar-gjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-liðir nettó	Rekstrar niðurstaða 2016
Aðalsjóður										
00 - Skatttekjur	(2.030.791)	(688.243)		(2.719.034)				0		(2.719.034)
02 - Félagsþjónusta			(406.708)	(406.708)	398.802	229.468		628.270		221.562
04 - Fræðslumál			(91.992)	(91.992)	822.438	669.771		1.492.210		1.400.217
05 - Menningarmál			(16.929)	(16.929)	52.973	175.627		228.600		211.671
06 - Æskulýðs- og íþróttamál			(134.046)	(134.046)	150.531	455.388		605.920		471.874
07 - Brunamál og almannavarnir			(42.062)	(42.062)	61.786	50.745		112.532		70.469
08 - Hreinlætismál			(86.729)	(86.729)		106.003		106.003		19.274
09 - Skipulags- og byggingarmál			(19.566)	(19.566)	27.675	41.280		68.955		49.389
10 - Umferðar- og öryggismál			(7.378)	(7.378)		226.558		226.558		219.179
11 - Umhverfismál			(9.631)	(9.631)	25.538	65.617		91.155		81.524
13 - Atvinnumál			(7.323)	(7.323)	12.159	44.485		56.644		49.320
20 - Framlög				0				0		0
21 - Sameiginlegur kostnaður			(142.229)	(142.229)	395.476	179.327		574.803		432.574
27 - Óvenjulegir liðir				0				0		0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld				0		12.082		12.082	(119.160)	(107.078)
Aðalsjóður samtals	**(2.030.791)**	**(688.243)**	**(964.595)**	**(3.683.629)**	**1.947.378**	**2.256.352**	**0**	**4.203.730**	**(119.160)**	**400.942**
Aðrir sjóðir A-hluta										
31 - Eignasjóður, rekstur			(833.117)	(833.117)	11.059	96.192	87.760	195.012	220.883	(417.223)
33 - Þjónustumiðstöð, rekstur			(105.737)	(105.737)	61.697	36.536	3.960	102.193		(3.545)
Millifærslur A-hluta			1.206.308	1.206.308		(1.206.308)		(1.206.308)		0
A-hluti samtals	**(2.030.791)**	**(688.243)**	**(697.141)**	**(3.416.175)**	**2.020.134**	**1.182.773**	**91.720**	**3.294.627**	**101.723**	**(19.826)**
Sjóðir B-hluta										
41 - Hafnarsjóður, rekstur			(250.020)	(250.020)	72.957	54.431	20.512	147.900	14.505	(87.615)
43 - Vatnsveita, rekstur			(76.973)	(76.973)		49.738	11.222	60.960		(16.012)
53 - Þjónustuíbúðir, rekstur			(92.196)	(92.196)	15.213	85.525	6.292	107.030	8.858	23.692
55 - Eyri hjúkrunarheimili, rekstur			(62.409)	(62.409)		9.079	32.134	41.213	82.455	61.258
57 - Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf.			(116.765)	(116.765)	9.158	56.568	23.843	89.569	63.558	36.362
61 - Fráveita, rekstur			(68.170)	(68.170)		41.301	5.298	46.599	4.251	(17.320)
63 - Funi, rekstur			(10.081)	(10.081)		2.465	2.371	4.837	1.264	(3.980)
Millifærslur B-hluta			39.294	39.294		(39.294)		(39.294)		0
A- og B-hluti samtals	**(2.030.791)**	**(688.243)**	**(1.334.461)**	**(4.053.495)**	**2.117.462**	**1.442.587**	**193.393**	**3.753.442**	**276.613**	**(23.440)**

EFNAHAGSREIKNINGUR - Áætlun 2016

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustu-miðstöð	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Þjónustu-íbúðir	Hjúkrunar-heimilið Eyri	Fasteignir Ísafjarðar-bæjar ehf	Fráveita	Funi
Eignir													
Fastafjármunir													
Varanlegir fastafjármunir													
Fasteignir	4.965.305.466	2.681.481.906	2.283.823.560	77.970.341	2.597.173.001	6.338.564	5.784.113	0	363.589.062	1.262.797.642	641.562.574	0	10.090.169
Veitukerfi, hafnarmannvirki	1.615.493.600	685.659.911	929.833.689	0	685.659.911	0	527.865.773	273.639.831	0	0	0	128.328.085	
Vélar, áhöld og tæki	193.164.037	170.931.344	22.232.693	0	159.988.551	10.942.793	17.051.431	0	721.639	0	0	0	4.459.623
Þar af framkvæmdir ársins	192.500.000	186.000.000	6.500.000	0	186.000.000	0	6.500.000	0	0	0	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjárm. alls	**6.773.963.103**	**3.538.073.161**	**3.235.889.942**	**77.970.341**	**3.442.821.463**	**17.281.357**	**550.701.317**	**273.639.831**	**364.310.701**	**1.262.797.642**	**641.562.574**	**128.328.085**	**14.549.792**
Áhættufjármunir og langt.kröfur													
Eignarhluti í félögum	421.081.674	548.652.947	0	548.652.947	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	6.688.531	6.688.531	0	6.688.531	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirt.	0	151.700.612	0	1.229.950.040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna	-527.376	-35.011.726	0	-107.918.676	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áhættufjárm. og langt.kr. alls	**427.242.829**	**672.030.364**	**0**	**1.677.372.842**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fastafjármunir alls	**7.201.205.932**	**4.210.103.525**	**3.235.889.942**	**1.755.343.183**	**3.442.821.463**	**17.281.357**	**550.701.317**	**273.639.831**	**364.310.701**	**1.262.797.642**	**641.562.574**	**128.328.085**	**14.549.792**
Veltufjármunir													
Skammtímakröfur													
Óinnheimtar tekjur	15.952.647	15.968.988	-16.341	15.968.988	0	0	-16.341	0	0	0	0	0	0
Næstaárs afborgun langtímakr.	527.376	35.011.726	0	107.918.676	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrit.	0	406.379.448	376.876.904	1.332.005.702	0	0	46.612.235	260.028.120	0	0	0	68.030.078	2.206.471
Aðrar skammtímakröfur	58.776.728	22.183.491	36.593.237	22.183.491	0	0	21.373.244	2.482.117	1.566.715	0	8.825.343	0	2.345.818
Skammtímakröfur alls	**75.256.751**	**479.543.653**	**413.453.800**	**1.478.076.857**	**0**	**0**	**67.969.138**	**262.510.237**	**1.566.715**	**0**	**8.825.343**	**68.030.078**	**4.552.289**
Handbært fé	9.835.594	5.271.756	4.563.838	5.271.756	0	0	0	0	0	0	4.563.838	0	0
Veltufjármunir alls	**85.092.345**	**484.815.409**	**418.017.638**	**1.483.348.613**	**0**	**0**	**67.969.138**	**262.510.237**	**1.566.715**	**0**	**13.389.181**	**68.030.078**	**4.552.289**
Eignir alls	**7.286.298.277**	**4.694.918.934**	**3.653.907.580**	**3.238.691.796**	**3.442.821.463**	**17.281.357**	**618.670.455**	**536.150.068**	**365.877.416**	**1.262.797.642**	**654.951.755**	**196.358.163**	**19.102.081**
Skuldir og eigið fé													
Eigið fé													
Eigið fé	-929.324.701	-819.233.945	-237.662.029	-1.699.629.199	789.841.412	90.553.842	-346.309.229	-520.137.582	70.545.169	0	665.619.797	-129.014.230	21.634.046
Rekstrarniðurstaða ársins	-23.440.050	-19.825.570	-3.614.480	400.941.640	-417.222.538	-3.544.672	-87.615.039	-16.012.486	23.692.214	61.258.432	36.361.971	-17.319.519	-3.980.053
Eigið fé alls	**-952.764.751**	**-839.059.515**	**-241.276.509**	**-1.298.687.559**	**372.618.874**	**87.009.170**	**-433.924.268**	**-536.150.068**	**94.237.383**	**61.258.432**	**701.981.768**	**-146.333.749**	**17.653.993**
Skuldir													
Skuldbindingar													
Lífeyrisskuldbindingar	-1.332.461.193	-1.332.461.193	0	-1.332.461.193	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar alls	**-1.332.461.193**	**-1.332.461.193**	**0**	**-1.332.461.193**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Langtímaskuldir													
Skuldir við lánastofnanir	-4.728.272.822	-1.916.406.728	-2.811.866.094	-551.546	-1.915.855.182	0	-184.745.618	0	0	-1.276.115.227	-1.314.249.175	0	-36.756.074
Næsta árs afb. langtímalána	278.313.392	184.037.447	128.760.295	0	256.944.397	0	24.581.653	0	23.302.372	29.977.317	34.880.121	11.181.978	4.836.854
Skuldir á eigin fyrirtæki	0	0	-151.700.612	0	-1.075.924.778	-2.324.650	0	0	-101.676.198	0	0	-50.024.414	0
Langtímaskuldir alls	**-4.449.959.430**	**-1.732.369.281**	**-2.834.806.411**	**-551.546**	**-2.734.835.563**	**-2.324.650**	**-160.163.965**	**0**	**-78.373.826**	**-1.246.137.910**	**-1.279.369.054**	**-38.842.436**	**-31.919.220**
Skammtímaskuldir													
Viðskiptaskuldir	-154.123.166	-111.438.818	-42.684.348	-111.438.818	0	0	0	0	0	0	-42.684.348	0	0
Næsta árs afb. langtímalána	-278.313.392	-184.037.447	-128.760.295	0	-256.944.397	0	-24.581.653	0	-23.302.372	-29.977.317	-34.880.121	-11.181.978	-4.836.854
Skuldir á eigin fyrirtæki	0	-376.876.904	-406.379.448	-376.876.904	-823.825.047	-101.801.207	0	0	-358.438.601	-47.940.847	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	-118.676.345	-118.675.776	-569	-118.675.776	164.670	-164.670	-569	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir alls	**-551.112.903**	**-791.028.945**	**-577.824.660**	**-606.991.498**	**-1.080.604.774**	**-101.965.877**	**-24.582.222**	**0**	**-381.740.973**	**-77.918.164**	**-77.564.469**	**-11.181.978**	**-4.836.854**
Skuldir og skuldb. samtals	**-6.333.533.526**	**-3.855.859.419**	**-3.412.631.071**	**-1.940.004.237**	**-3.815.440.337**	**-104.290.527**	**-184.746.187**	**0**	**-460.114.799**	**-1.324.056.074**	**-1.356.933.523**	**-50.024.414**	**-36.756.074**
Skuldir og eigið fé samtals	**-7.286.298.277**	**-4.694.918.934**	**-3.653.907.580**	**-3.238.691.796**	**-3.442.821.463**	**-17.281.357**	**-618.670.455**	**-536.150.068**	**-365.877.416**	**-1.262.797.642**	**-654.951.755**	**-196.358.163**	**-19.102.081**

SJÓÐSSTREYMI - Áætlun 2016

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustu-miðstöð	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Þjónustu-íbúðir	Hjúkrunar-heimilið Eyri	Fasteignir Ísafjarðar-bæjar ehf	Fráveita	Funi
Rekstrarhreyfinar													
Niðurstöður ársins	23.440.050	19.825.570	3.614.480	-400.941.640	417.222.538	3.544.672	87.615.039	16.012.486	-23.692.214	-61.258.432	-36.361.971	17.319.519	3.980.053
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi													
Reiknaðar afskriftir	202.432.225	96.935.049	105.497.176	5.215.000	87.760.313	3.959.736	21.512.065	11.721.914	6.391.995	32.133.747	25.407.982	5.298.001	3.031.472
Verðbætur og gengismunur	179.531.922	88.410.245	91.121.677	0	88.410.245	0	5.718.908	0	3.282.463	39.502.894	40.577.237	1.575.137	465.038
Verðb. og gengism. langt. krafna	-38.195.581	-38.195.581	0	-38.195.581	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindinga	66.250.946	66.250.946	0	66.250.946	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri	**433.459.562**	**233.226.229**	**200.233.333**	**-367.671.275**	**593.393.096**	**7.504.408**	**114.846.012**	**27.734.400**	**-14.017.756**	**10.378.209**	**29.623.248**	**24.192.657**	**7.476.563**
Handbært fé frá (til) rekstri	**433.459.562**	**233.226.229**	**200.233.333**	**-367.671.275**	**593.393.096**	**7.504.408**	**114.846.012**	**27.734.400**	**-14.017.756**	**10.378.209**	**29.623.248**	**24.192.657**	**7.476.563**
Fjárfestingahreyfingar													
Fjárf. í varanl. rekstrarfjármunum	-192.500.000	-186.000.000	-6.500.000	0	-186.000.000	0	-6.500.000	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna	527.376	33.349.646	0	102.742.632	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fengnar arðgreiðslur	13.976.200	13.976.200	0	13.976.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingahreyfingar alls	**-177.996.424**	**-138.674.154**	**-6.500.000**	**116.718.832**	**-186.000.000**	**0**	**-6.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fjármögnunarhreyfingar													
Tekin ný langtímalán													
Afborganir langtímalána	-311.725.439	-223.947.369	-120.600.340	-19.393.938	-273.946.417	0	-23.995.517	0	-22.179.241	-29.517.448	-34.265.105	-10.643.029	0
Eigin fyrirtæki, breyting		73.132.993	-73.132.993	214.084.080	-133.446.679	-7.504.408	-84.350.495	-27.734.400	36.196.997	19.139.239	4.641.857	-13.549.628	-7.476.563
Fjármögnunarhreyfingar alls	**-311.725.439**	**-150.814.376**	**-193.733.333**	**194.690.142**	**-407.393.096**	**-7.504.408**	**-108.346.012**	**-27.734.400**	**14.017.756**	**-10.378.209**	**-29.623.248**	**-24.192.657**	**-7.476.563**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**-56.262.301**	**-56.262.301**	**0**	**-56.262.301**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í ársbyrjun	66.097.895	61.534.057	4.563.838	61.534.057	0	0	0	0	0	0	4.563.838	0	0
Handbært fé í árslok	**9.835.594**	**5.271.756**	**4.563.838**	**5.271.756**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.563.838**	**0**	**0**

Kennitölur - Skuldahlutfall

	Sveitarsjóður		Sveitarsjóður	
	ÁÆ 2016	2015	2014	2013
Rekstrarafkoma fyrir afskriftir og vexti (EBITDA)...................	213.269	80.168	79.030	362.467
Hlutf. reglul. tekna af heildar skuldum og skuldb.......................	112,87%	117,71%	128,98%	122,21%
Skuldahlutfall a.t.t.t lífeyrisskuldbindinga (15ár)..........................	100,20%	100,71%	114,03%	107,11%

	Samantekinn ársreikningur		Samantekinn ársreikningur	
	ÁÆ 2016	2015	2014	2013
Rekstrarafkoma fyrir afskriftir og vexti (EBITDA)...................	493.445	396.878	321.666	626.179
Hlutf. reglul. tekna af heildar skuldum og skuldb.......................	156,25%	160,84%	167,45%	148,44%
Skuldahlutfall a.t.t.t lífeyrisskuldbindinga (15ár)..........................	145,57%	146,32%	154,58%	135,37%
Skuldahlutfall a.t.t.t. leiguskuldbindinga frá ríkissj..........	**128,68%**	**127,70%**	**132,41%**	**135,37%**
Hlutf. regl.tekna af heildar skuld&skuldb. (án Fastís)	97,30%	97,19%	97,34%	101,76%

Í ofangreindum forsendum er miðað við að á árinu 2016 verði núvirt leiguverð 762 milljónir, leiguverðið 60,4 milljónir króna og lífeyrisskuldbinding til frádráttar 433 milljónir króna. EFS lítur svo á að ekki sé heimilt að nýta undanþágu vegna hjúkrunarheimila við útreikning skuldaviðmiðs fyrr en fasteignin er tilbúin og byrjað er að greiða leigugreiðslur. Hjúkrunarheimilið var tekið í notkun í ágúst 2015 og var núvirt fjárhæð þeirra leigugreiðslna sem ríkið mun greiða á eftirstöðvum samningstímans vegna byggingarkostnaðar um 772 milljónir króna árið 2015 og leiguverðið 25 milljónir króna.

Með gildistöku sveitarstjórnarlaga árið 2012 var það ákvæði sett á að heildarskuldir og skuldbindingar A- og B-hluta í reikningsskilum séu ekki hærri en nemur 150% af reglulegum tekjum samkvæmt þeim reikniaðferðum sem lýst er í IV. kafla reglugerðar 502/2012.

Þar segir:
Við útreikning á skuldahlutfalli skv. 2. tölul. 2. mgr. 64. gr. sveitarstjórnarlaga skal taka tillit til allra skulda og skuldbindinga, þar á meðal langtímaskulda, skuldbindinga vegna leigu- og rekstrarsamninga, lífeyrisskuldbindinga, annarra skuldbindinga og skammtímaskulda.

Við útreikning á skuldaviðmiði skv. 2. tölul. 2. mgr. 64. gr. sveitarstjórnarlaga og b-lið 6. gr. reglugerðar þessarar skal fylgja eftirfarandi reikniaðferðum:

Leiguskuldbinding frá ríkissjóði: Ef sveitarfélag hefur gert samning við ríkissjóð um fjármögnun verkefna um fasteignir, sem felur m.a. í sér langtímaskuldbindingu af hálfu ríkissjóðs um stöðugar tekjur af fjárfestingunni, er heimilt að draga frá heildarskuldum og skuldbindingum núvirta fjárhæð þess hluta leiguverðsins á samningstíma, sem ætlaður er vegna fjárfestingarinnar. Við útreikninginn skal jafnframt draga frá fjárhæð leiguverðsins. Forsenda fyrir frádrætti er að upplýsingar um núvirta fjárhæð leigusamnings vegna fjárfestingarinnar komi fram í skýringum ársreiknings ásamt fjárhæð leiguverðs vegna viðkomandi reikningsárs.
Lífeyrisskuldbindingar: Draga skal frá heildarskuldum og skuldbindingum núvirði lífeyrisskuldbindinga sem áætlað er að komi til greiðslu lífeyris eftir 15 ár og síðar. Forsenda fyrir frádrættinum er að fram komi í skýringum ársreiknings upplýsingar um skiptingu núvirðis lífeyrisskuldbindinga vegna greiðslu lífeyris næstu 15 árin og eftir það.
Hreint veltufé: Sé hreint veltufé jákvætt skal draga það frá heildarskuldum og skuldbindingum.

Kennitölur - markmið um niðurstöður

Eftirlitsnefnd með fjármálum sveitarfélaga gaf út haustið 2013 viðmið um rekstrarniðurstöður sveitarfélaga út frá skuldsetningu þeirra.

Lágmarksviðmið

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

Ísafjarðarbær

Skuldahlutfall - nettó skuldir sem hlufall af tekjum	ÁÆ 2016	2015	2014	2013
Framlegð	597.496	611.848	427.909	698.010
Framlegð sem hlutfall af tekjum	14,7%	15,4%	12,2%	19,4%
Rekstrarniðurstaða	23.440.049	34.305.158	70.594.851	302.098
Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum	10,693%	13,092%	10,982%	18,741%
Veltufé frá rekstri á móti afborunum lána og skuldbindinga	1,39	1,51	1,21	1,78
Ný lántaka/fjárf. sem hlutf. af skuldum (m. hjúkrunarh)	0,0%	11,6%	13,5%	3,0%
Ný lántaka/fjárf. sem hlutf. af skuldum (m. hjúkrunarh)	0,0%	4,0%	13,5%	3,0%
Meðallánstími skulda Ísafjarðarbæjar	8,26 ár	11,4 ár	12 ár	10,67 ár
Meðallánstími skulda Fastís	32 ár	32 ár	32 ár	33 ár
Meðallánstími skulda samstæðu	15,84 ár	16,7 ár	16,18 ár	16,33 ár
Veltufjárhlutfall	0,15	0,75	0,80	0,67
Meðalvextir Ísafjarðarbæjar	3,40%	4,29%	4,27%	4,51%
Meðalvextir Fastís	1,77%	1,77%	1,77%	1,77%
Meðalvextir samstæðu	3,05%	3,70%	3,69%	3,81%

Laun og stöðugildi

	ÁÆ 2016	2015	2014	2013
Laun og launatengd gjöld	2.013.411	1.950.509	1.782.409	1.703.295
Hlutfall af rekstrartekjum	49,67%	49,11%	50,69%	47,33%
Launakostnaður per stöðugildi	7.020	6.850	5.981	6.308

Stöðugildi				
02 Fjölskyldusvið	51,5	52,5	54,5	49,2
04 Fræðslusvið	128,0	135,3	146,3	152,4
05 Menningarmál	7,9	7,9	7,3	6,5
06 Æskulýðs- og íþróttamál	27,2	27,2	28,7	18,5
07 Brunamál og almannavarnir	15,0	15,0	14,3	3,7
09 Skipulags- og byggingarmál	3,0	2,0	1,8	2,0
11 Umhverfismál	4,0	2,6	2,0	2,1
13 Atvinnumál	1,1	2,9	1,3	2,3
21 Sameiginlegur kostnaður	21,2	15,0	16,0	14,0
31 Eignasjóður	1,0	1,0	1,0	1,0
33 Þjónustumiðstöð	10,7	9,4	9,4	8,2
41 Hafnarsjóður	12,0	12,4	11,0	5,4
43 Vatnsveita	0,0	0,0	0,0	0,4
53 Þjónustuíbúðir	3,3	0,5	3,2	3,1
57 Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf	1,0	1,0	1,2	1,3
	286,8	**284,8**	**298,0**	**270,0**

Fjárfestingar árið 2016

Verkefni	Skýring	Áætlaður kostn.	Endur-greiðslur	Fjárfesting
Kubbi	Uppsetning stoðvirkja.	350.000	-315.000	35.000
Gleiðarhjalli	Ofanflóðagarðar	50.000	-45.000	5.000
Malbikun	Malbikun gatna í Ísafjarðarbæ	42.000		42.000
Sundhöll Ísafjarðar endurbætur	Hönnunarsamkeppni	8.000		8.000
Safnahús	Endurnýjun móttöku	2.000		2.000
Edinborgarhúsið	Plan og göngustígur við Edinborg	18.000		18.000
Rómarstígur, Suðureyri	Hellulögn	12.000		12.000
Leikskólar og grunnskólar	Húsgögn og tölvur	8.000		8.000
Olíumúli	Klæðning og frágangur á Olíumúla	5.000		5.000
Ásgeirsbakki	Myndavélakerfi á Ásgeirsbakka	1.500		1.500
Tjöruhúsið	Sorp og gasskýli	3.000		3.000
Slökkvilið Ísafjarðar	Dæla á tankbíl	2.500		2.500
Fjölsmiðja/Vinnuver, stofnfjárframlag	Fjölsmiðja/Vinnuver	5.000		5.000
Skíðasvæði	Troðaraleiga	7.000		7.000
Navision uppfærsla	Samkvæmt uppfærslusamningi við Microsoft	7.000		7.000
Uppbyggingarsamningar íþróttafélaga	Golffélag Ísafjarðar og gönguskíðadeild SFÍ	6.000		6.000
Leikskólar og grunnskólar	Eyrarskjól - frumhönnun á fyrirhugaðri stækkun	1.500		1.500
Skrúður	Skrúður þjónustuhús	5.000		5.000
Hverfisráð	Umhverfi/götur/gangstéttir - forg.verkefni íbúa	9.000		9.000
Annað ófyrirséð	Ófyrirséð	10.000		10.000
		552.500	**-360.000**	**192.500**

00 Skatttekjur

00-010 Útsvar

Áætlun 2015 kr. 1.588.543.193,-

Áætlun 2016 kr. 1.728.089.510,-

Hækkun um 139.546.317,-. Áætlun 2016 miðast út frá staðgreiðsluáætlun Sambandsins sem gefin var út í október 2015. Hún miðar við að staðgreiðsluskyldar tekjur hækki að meðaltali um 8,9%. Áætluð staðgreiðsla er því 1.711.791.057 samanborið við 1.571.892.614 árið 2015. Útsvarsprósentan 2015 verður óbreytt á milli ára eða 14,52%.

00-060 Fasteignaskattur

Áætlun 2015 kr. 240.759.790,-

Áætlun 2016 kr. 252.027.349,-

Hækkun um kr. 14.177.349,-. Áætlun 2015 miðast við útreikninga úr álagningakerfi fasteignagjalda frá Þjóðskrár Íslands þar sem gögn um eignir og gjaldendur er sótt í Fasteignaskrá og áætluð álagning reiknuð út frá fyrirliggjandi forsendum.

Þróun fasteignagjalda á íbúðarhúsnæði í Ísafjarðarbæ er eftirfarandi

	2016	2015	2014	2013	2012
Fasteignaskattur A	*0,625%*	0,625%	0,625%	0,625%	0,625%
Lóðarleiga	*1,800%*	1,800%	1,800%	1,800%	1,800%
Vatnsgjald	*0,205%*	0,205%	0,205%	0,205%	0,205%
Holræsisgjald	*0,025%*	0,250%	0,250%	0,250%	0,250%
Sorpgjald þéttbýli	*39.300*	39.300	39.300	39.300	-
Sorpgjald dreifbýli	*26.700*	26.700	26.700	26.700	-

Þróun á fasteignamati er eftirfarandi

Þróun Fasteignamats	2016	2015	2014	2013	2012
Húsmat	28.303.119	25.044.891	24.986.782	24.008.572	22.818.303
Landmat	2.335.407	2.925.581	2.981.021	2.859.254	2.702.408

Þróun á fasteignagjöldum er eftirfarandi

	2016	2015	2014	2013	2012
Fasteignaskattur	252.019.067	240.759.790	239.770.794	229.569.487	215.867.077
Lóðarleiga	50.676.032	48.931.815	50.178.400	48.240.151	43.638.514
Vatnsgjald	59.345.855	58.449.641	58.433.781	56.364.194	53.746.923
Holræsisgjald	68.170.895	66.924.811	67.314.385	64.711.115	61.725.322
Sorpgjald	65.482.670	64.984.129	64.984.127	64.480.289	71.972.624
Staðgreiðsluafsláttur			-3.195.768	-	-1.708.110
Afsláttur	-	8.047.549	-10.355.772	-12.411.200	-10.126.337
Samtals	**495.694.519**	**471.975.637**	**467.129.947**	**450.954.036**	**435.116.013**

00-100 Jöfnunarsjóður sveitarfélaga

Áætlun 2015 kr. 627.949.418,-

Áætlun 2016 kr. 688.243.479,-

Hækkun um kr. 60.294.061,-

Áætlun Jöfnunarsjóðs sveitarfélag 2016 er færð samkvæmt áætlunum sem sjóðurinn birti 28. október 2015. Sú áætlun sundurliðast á eftirfarandi hátt.

	Heiti	2016
112	Fasteigna	207.607.613
121	Útgjalda	329.868.126
141	Grunnskóla	131.587.740
142	Sérþ. Nem.	11.900.000
144	Nýbúa	7.280.000
148	Aukaframlag	
	Samtals	688.243.479

00-300 Lóðarleiga

Áætlun 2015 kr. 48.931.815,-

Áætlun 2016 kr. 50.673.788,-

Lækkun um kr. 1.741.973,-. Sjá nánar í kaflanum um 00-060 Fasteignaskattur

02 Félagsþjónusta

Áætlun fyrir árið 2016 á fjölskyldusviði er svipuð og fyrir árið 2015. Óskað er eftir auknu stöðugildi á fjölskyldusviði, 50% stöðugildi félagsráðgjafa. Eftirspurn eftir þjónustu við einstaklinga í almennri félagsþjónustu hefur stóraukist og einnig hefur lögbundin þjónusta í barnavernd aukist með tilsvarandi ófyrirséðum kostnaði. Reikna verður með að hjúkrunarheimilið Eyri verði tekið í notkun og þá má búast við að sex íbúðir, hið minnsta, á Hlíf I losni. Í sumum þeirra hefur sami íbúi búið lengi og því verður að gera ráð fyrir að gera þurfi töluverðar endurnýjanir á gólfefnum, salernum og eldhúsum í þeim.

02-010 Félagsmálanefnd

Áætlun 2015 kr. 1.432.694,-

Áætlun 2016 kr. 1.535.303,-

02-020 Félagsmálasvið

Áætlun 2015 kr. 26.135.306,-

Áætlun 2016 kr. 27.130.509,-

02-110 Fjárhagsaðstoð

Áætlun 2015 kr. 17.545.846,-

Áætlun 2016 kr. 16.798.489,-

Miðað við stöðuna í dag er áætlað að hægt sé að lækka framlög til fjárhagsaðstoðar.

02-120 Móttaka flóttamanna

Áætlun 2016 kr. 0,-

Ákveðið var að taka þetta út úr áætlun þar sem ekki er vitað hvort kemur til móttöku flóttamanna. En verði svo þarf að gera ráð fyrir kr. 250.000 kosti að gera móttökuáætlun. Móttaka flóttamanna gæti kostað 4,9 m.kr. pr. flóttamann á ári, skv. núverandi tilhögun er 75% endurgreiðsla ríkis í tvö ár. Óljóst er hvenær hvenær gæti komið til móttöku og hvað reglur verða gildandi.

02-180 Húsaleigubætur

Áætlun 2015 kr. 17.668.190,-

Áætlun 2016 kr. 19.090.520,-

Endurgreiðsla frá Jöfnunarsjóði vegna almennra húsaleigubóta kr. 29.035.780 (66%), vegna sérstakra húsaleigubóta kr. 3.200.000 (60%).

02-190 Fasteignagjöld aldraðra og öryrkja

Áætlun 2015 kr. 11.000.000,-

Áætlun 2016 kr. 10.671.476,-

Málaflokkurinn kom inn á fjölskyldusvið til afgreiðslu á árinu 2015. Áætlun 2016 mætti mögulega lækka þar sem ekki virðist vera mikið um afgreiðslur/undanþágur á seinni hluta ársins 2015.

02-300 Barnaverndarnefnd

Áætlun 2015 kr. 568.756,-

Áætlun 2016 kr. 710.236,-

Áætlaður akstur sem var ekki á árinu 2015.

02-310 Barnavernd

Áætlun 2015 kr. 30.245.589,-

Áætlun 2016 kr. 40.540.550,-

Fleiri vistanir á árinu 2015 en gert hafði verið ráð fyrir. Lögfræðikostnaður verulegur. Stefnir í áframhaldandi vistanir 2016. Hér vantar millifærslu, kr. 394.344 sem er orlofsuppgjör vegna vinnu deildarstjóra í barnavernd í skammtímavistun, fyrir orlofsárin frá júlí 2013 til áramóta 2014.

02-400 Þjónustuhópur aldraðra

Áætlun 2015 kr. 301.170,-

Áætlun 2016 kr. 396.762,-

Engin breyting á starfsemi.

02-410 Vinnustofa aldraðra, Ísafirði

Áætlun 2015 kr. 12.343.817,-

Áætlun 2016 kr. 12.600.110,-

Engin breyting á rekstri eða starfsemi.

02-420 Félagsstarf aldraðra Flateyri

Áætlun 2015 kr. 1.645.567,-

Áætlun 2016 kr. 1.728.047,-

Lengdur starfstími félagsstarfs sem nemur fjórum vikum, átta skipti á Flateyri og Þingeyri, til jafns við opnun á Suðureyri. Hér er um tilraunaverkefni að ræða.

02-430 Félagsstarf aldraðra Þingeyri

Áætlun 2015 kr. 3.962.175,-

Áætlun 2016 kr. 4.344.808,-

Lengdur starfstími sem nemur fjórum vikum, átta skipti á Þingeyri og Flateyri, til jafns við opnun á Suðureyri. Hér er um tilraunaverkefni að ræða.

02-440 Heimaþjónusta aldraðra

Áætlun 2015 kr. 21.789.502,-
Áætlun 2016 kr. 21.178.780,-
Engin breyting á stöðugildum eða rekstri, mikils aðhalds gætt, ekki gert ráð fyrir fjölgun stöðugilda en heimili í þjónustu hafa aldrei verið fleiri. Vonast er til að kostnaður lækki við opnun Eyrar.

02-460 Dagdeild aldraðra, Ísafirði

Áætlun 2015 kr. 3.382.935,-
Áætlun 2016 kr. 2.791.872,-
Engin breyting.

02-470 Dagdeild aldraðra, Suðureyri

Áætlun 2015 kr. 2.161.038,-
Áætlun 2016 kr. 2.112.785,-
Engin breyting.

02-510 Málefni fatlaðra sameiginlegt

Áætlun 2015 kr. 29.940.001,-
Áætlun 2016 kr. 28.106.479,-
Á árinu 2015 var óskað eftir aukningu á stöðugildum til BsVest um sem nemur 60% stöðugildi. Formleg afgreiðsla á erindinu átti sér ekki stað. Ekkert bendir til að slík umsókn verði samþykkt í ljósi þess að verulega vantar upp á að fjármagn dugi fyrir útgjöldum.

02-520 Félagsleg liðveisla

Áætlun 2015 kr. 9.428.463,-
Áætlun 2016 kr. 8.977.651,-
Engin breyting.

02-521 Lengd viðvera fatlaðra

Áætlun 2015 kr. 2.453.302,-
Áætlun 2016 kr. 2.735.908,-
Tekjur frá Jöfnunarsjóði eru lægri í ár en reiknað hafði verið með og ekki hægt að gera ráð fyrir hækkun.

02-540 Ferðaþjónusta fatlaðra

Áætlun 2015 kr. 10.956.432,-
Áætlun 2016 kr. 8.911.826,-
Lækkun vegna hagræðingar.

02-550 Frekari liðveisla

Áætlun 2015 kr. 27.968.965,-
Áætlun 2016 kr. 24.895.672,-
Lækkun vegna hagræðingar.

02-561 Búseta Fjarðarstræti

Áætlun 2015 kr. 45.669.358,-
Áætlun 2016 kr. 52.800.028,-
Hækkun er í endurskoðun. En einnig er um að ræða vanáætlun fyrir árið 2015 sem er tilkomin vegna veikinda.

02-562 Búseta Sindragötu2

Áætlun 2015 kr. 44.687.264,-

Áætlun 2016 kr. 45.388.226,-

Launaáætlun hefur verið hækkuð. Gert ráð fyrir sambærilegum kostnaði.

02-563 Búseta Pollgötu

Áætlun 2015 kr. 61.736.953,-

Áætlun 2016 kr. 60.595.385,-

Engin breyting.

02-564 Búseta Sindragötu 1

Áætlun 2015 kr. 46.045.393,-

Áætlun 2016 kr. 45.828.240,-

Launaáætlun hefur verið hækkuð. Gert ráð fyrir sambærilegum kostnaði.

02-570 Skammtímavistun

Áætlun 2015 kr. 37.225.565,-

Áætlun 2016 kr. 37.520.374,-

Mat á fjölda vistunardaga og mönnun. Gæti komið til tals að skerða þjónustu í skammtímavistun.

02-580 Hvesta

Áætlun 2015 kr. 42.863.392,-

Áætlun 2016 kr. 43.606.253,-

02-590 Önnur þjón. fatlaðra, Byggðas

Áætlun 2015 kr. -266.752.500,-

Áætlun 2016 kr. -306.514.613,-

Á árinu 2015 var fyrsta áætlun Jöfnunarsjóðs lögð til grundvallar í fjárhagsáætlunargerð Ísafjarðarbæjar. Núna er heildarkostnaður Ísafjarðarbæjar við málaflokkinn lagður til grundvallar. Áætlun um framlag Jöfnunarsjóðs fyrir árið 2016 er ekki komið ennþá. Væri stuðst við lokatölur áætlunar fyrir árið 2015 frá Jöfnunarsjóði væri niðurstaðan -266.752.500.

02-610 Áfengis- og vímuefnavarnir

Áætlun 2015 kr. 2.343.337,-

Áætlun 2016 kr. 2.444.101,-

Hækkun á millifærðri leigu til Eignasjóðs.

02-740 Orlofssjóður húsmæðra

Áætlun 2015 kr. 388.727,-

Áætlun 2016 kr. 395.000,-

Lögbundin framlög, miðast við fjölda einstaklinga með lögheimili í sveitarfélaginu.

02-890 Ýmsir styrkir

Áætlun 2015 kr. 2.030.000,-

Áætlun 2016 kr. 4.219.828,-

Gert ráð fyrir hækkun til Vá-Vest um kr. 100.000,- (úr 500,000 í 600.000), nýju framlagi til fjölsmiðju 1.680.000, Sólstafa Vestfjarða kr. 336.000. Upphæð til Reykjadals, Vesturafls og í annað, verði óbreytt.

04 Fræðslumál

04-010 Fræðslunefnd

Áætlun 2015 kr. 1.737.102,-

Áætlun 2016 kr. 787.743,-

Gert ráð fyrir sama fjölda funda og raun var 2015.

04-020 Skólaskrifstofa

Áætlun 2015 kr. 45.855.024,-

Áætlun 2016 kr. 42.292.055,-

Gert er ráð fyrir fækkun stöðugilda á skrifstofu en aukningu í aðkeyptri þjónustu. Búið er að ráða námsráðgjafa í hlutastarf fyrir minni grunnskólana og mun sá starfsmaður hugsanlega vera með einhverja sérkennslu ráðgjöf fyrir grunnskólana. Talkennari eða talmeinafræðingur hefur ekki fengist til starfa, var 0,8 en í staðin verður keypt þjónusta af talmeinafræðingi. Aðkeypt þjónusta er kr. 15 milljónir og eru það þjónustukaup skólasálfræðinga, samstarfssamningur við Skema og talmeinafræðinga þar fyrir ferða mest. Gert er ráð fyrir lægri upphæð í endurmenntun kennara þar sem samningur við HA er útrunninn og góðir styrkir hafa fengist bæði frá Forriturum framtíðarinnar og endurmenntunarsjóði. Þá hefur ráðuneytið ráðið kennsluráðgjafa sem koma munu okkur til góða en árið 2015 var gert ráð fyrir þjónustukaupum frá Reykjanesbæ.

Leikskólar

04-100 Leikskólar, sameiginlegt

Áætlun 2015 kr. 7.500.000,-

Áætlun 2016 kr. 7.473.000,-

Búið er að skera niður stöðuhlutföll eins og hægt er og því ekki gert ráð fyrir breytingum á stöðuhlutföllum þetta árið annað en þeim sem tengjast fjölgun og fækkun barna og stuðningi við einstaka börn. Töluverðar launahækkanir urðu 2015. Upphæð niðurgreiðslu vegna einstæðra foreldra, námsmanna og systkina lækkar og er í samræmi við raun 2015.

04-110 Eyrarskjól

Áætlun 2015 kr. 114.054.710,-

Áætlun 2016 kr. 115.351.062,-

Samningur um reksturinn er við Hjallastefnuna ehf. Laun hækkuðu töluvert árið 2014 og 2015, bætt var við deild á Eyrarskjól í haust. Vegna þessara breytinga hækkar framlag til Eyrarskjóls verulega 2015. Samningurinn gerir ráð fyrir að 80% sé tengt launabreytingum og á Eyrarskjóli er rúmlega helmingur starfsmanna fagmenntaður.

04-120 Sólborg

Áætlun 2015 kr. 162.178.167,-

Áætlun 2016 kr. 143.637.198,-

Sett verður á laggirnar fimmta deildin við leikskólann Sólborg sem verið hefur fjögurra deilda.

04-140 Eyrarsól

Áætlun 2015 kr. 20.554.110

Áætlun 2016 kr. 0

Fimm ára deildin sem rekin var undir Eyrarsól var lögð niður og verður framvegis rekin beint undir Sólborg.

04-160 Grænigarður

Áætlun 2015 kr. 36.725.840,-

Áætlun 2016 kr. 34.673.649,-

Í vetur er dægradvöl við skólann sem kallar á sama fjölda stöðugilda þó svo að börnum hafi fækkað og tekjur þar með minnkað. Lækkun kemur til vegna breytingar á fagmenntunarhlutfalli starfsmanna.

04-180 Laufás

Áætlun 2015 kr. 40.140.646,-

Áætlun 2016 kr. 38.484.402,-

Börnum fækkar aðeins og tekjur minnka.

04-190 Tjarnabær

Áætlun 2015 kr. 43.942.345,-

Áætlun 2016 kr. 42.261.828,-

Örlitlar breytingar vegna fækkunar barna.

Grunnskólar

Gert er ráð fyrir að áfram verður haldi að spjaldtölvuvæða skólana. Gert ráð fyrir kaupum á námsgögnum fyrir nemendur samkvæmt ákvörðun bæjarstjórnar frá 2013.

04-200 Sameiginlegir liðir

Áætlun 2015 kr. 800.000,-

Áætlun 2016 kr. 1.100.000,-

Mismunur á kostnaði vegna nemenda í skólum sveitarfélagsins sem eiga lögheimili annarstaðar og greitt er með og þeirra sem Ísafjarðarbær greiðir með. Í dag er greitt með tveimur börnum sem útskrifast í vor en enginn nemandi er nú í grunnskólum Ísafjarðarbæjar sem greitt er með.

04-210 Grunnskólinn á Ísafirði

Áætlun 2015 kr. 603.340.223,-

Áætlun 2016 kr. 626.407.909,-

Stöðugildum hefur verið að fækka hér síðustu ár vegna fækkunar barna og breytinga á sérkennslu. Laun hækka hér eitthvað. Allir stuðningsfulltrúar þennan veturinn hafa einhverja menntun, flestir háskólamenntun sem er gott en eykur launakostnað. Þá komu tveir sérkennarar til starfa í stað leiðbeinenda á síðasta ári. Rúmar tíu milljónir af hækkuninni er í formi millifærslna. Skólinn leigir húsnæði af Ísafjarðarbæ fyrir 200 milljónir, skólaakstur er tæpar 18 milljónir og millifærð þátttaka í sameiginlegum kostnaði er 31,5 miljónir.

04-220 Dægradvöl

Áætlun 2015 kr. 11.209.356,-

Áætlun 2016 kr. 13.312.272,-

Engar breytinga fyrirhugaðar á þessari deild, einhverjar launahækkanir voru á árinu 2015 auk þess sem starfsmat breyttist til hækkunar á launakostnaði við þessa deild.

04-230 Mötuneyti Grunnskólans á Ísafirði

Áætlun 2015 kr. 7.642.173,-

Áætlun 2016 kr. 7.864.957,-

Engar breytingar fyrirhugaðar á þessari deild.

04-260 Grunnskóli Önundarfjarðar

Áætlun 2015 kr. 47.200.512,-

Áætlun 2016 kr. 53.218.911,-

Engar breytingar fyrirhugaðar á þessari deild, einhverjar launahækkanir og hækkanir á millifærslum.

04-280 Grunnskólinn á Þingeyri

Áætlun 2015 kr. 92.759.228,-

Áætlun 2016 kr. 101.005.711,-

Engar breytingar fyrirhugaðar. Í GÞ er töluverður kostnaður við skólaakstur. Laun og millifærslum hækka hér aðeins.

04-290 Grunnskólinn á Suðureyri

Áætlun 2015 kr. 75.242.275,-

Áætlun 2016 kr. 83.618.643,-

Ekki gert ráð fyrir neinum breytingum. Nemendum GS er að fjölga aðeins.

04-510 Tónlistarskóli Ísafjarðar

Áætlun 2015 kr. 81.414.351,-

Áætlun 2016 kr. 71.965.770,-

Samningur undirritaður við TÍ og er stöðugildum nú úthlutað eftir líkani.

04-510 Umferðarskólinn

Áætlun 2015 kr. 150.657,-

Áætlun 2016 kr. 156.677,-

Hér er lögbundið framlag.

04-810 Listaskóli Rögnvaldar Ólafssonar

Áætlun 2015 kr. 11.000.000,-

Áætlun 2016 kr. 11.484.000,-

Búið er að gera samning við Listaskóla Rögnvaldar Ólafssonar. Gert er ráð fyrir meiri tekjum úr jöfnunarsjóði.

05 Menningarmál

05-210 Bæjar- og héraðsbókasafn (Safnahúsið)

Áætlun 2015 kr. 90.041.795,-

Áætlun 2016 kr. 94.174.588,-

Gert er ráð fyrir að laun og launatengd gjöld hækki um 2,5 milljón í takt við kjarasamninga og aukinn opnunartíma vegna skemmtiferðaskipa. Endurnýjanir eru áætlaðar á 1. hæð hússins m.a. í afgreiðslu og anddyri, áætlaður kostnaður er 2.000.000,- sem fer á fjárfestingar. Netþjónusta og önnur kerfisfræðiaðstoð lækkar um 0,15 milljónir. Gert er ráð fyrir að 3. hæð verði bónuð fyrir 0,2 milljónir. Greidd leiga hækkar um 2.1 milljónir þar sem gert er ráð fyrir leigu í Norðurtanganum frá 1. júní, sbr. 3. og 5 ára áætlanir. Annars er unnið áfram sem hingað til að hagræðingu í rekstri.

05-340 Byggðasafn

Áætlun 2015 kr. 31.881.842

Áætlun 2016 kr. 32.471.764

Gert er ráð fyrir að framlag til Byggðasafns Vestfjarða haldist óbreytt á milli ára eða 18.150.000. Leiga til eignasjóðs hækkar lítillega vegna þeirra fasteigna sem í notkun eru af Byggðasafni Vestfjarða.

05-410 Neðstikaupstaður, sameiginlegt

Áætlun 2015 kr. 245.030,-

Áætlun 2016 kr. 240.967,-

05-420 Faktorshús

Áætlun 2015 kr. 1.408.372,-

Áætlun 2016 kr. 1.298.528,-

Vísitölu hækkun 4.3% og vanáætlaðar leigutekjur 175.000,-.

05-430 Krambúð

Áætlun 2015 kr. 1.193.420,-

Áætlun 2016 kr. 1.248.302,-

05-440 Turnhús

Áætlun 2015 kr. -1.480.439,-

Áætlun 2016 kr. -1.161.622,-

Ofáætlaðar leigutekjur.

05-450 Tjöruhús

Áætlun 2015 kr. -392.731,-

Áætlun 2016 kr. -473.154,-

Aukinn kostnaður við umsjón og hreinlætisvörur á móti kemur hækkun húsaleigu.

05-460 Eldsmiðjan

Áætlun 2015 kr. -204.859,-

Áætlun 2016 kr. -160.291,-

Ofáætlaðar leigutekjur.

05-470 Geymsluhús í Neðstakaupstað

Áætlun 2015 kr. -3.240.000,-

Áætlun 2016 kr. -3.343.680,-

05-520 Útilistaverk

Áætlun 2015 kr. 888.422,-

Áætlun 2016 kr. 926.625,-

05-540 Bæjarlistamaður

Áætlun 2015 kr. 340.000

Áætlun 2016 kr. 340.000

Veitt verða verðlaun fyrir bæjarlistamann Ísafjarðarbæjar 2015. Verðlaun veitt á hverju ár, skv. áætlun atvinnu- og menningamálanefndar. Áætlað er kr. 250.000,- í styrk eins og áður, gjafir kr. 30.000,- og gert ráð fyrir kr. 60.000,- í gestamóttöku.

05-550 Leikhús

Áætlun 2015 kr. 2.430.000

Áætlun 2016 kr. 2.534.490

Samtals kr. 1.680.000,- til Kómedíuleikhússins og kr. 750.000,- til Litla leikklúbbsins, skv. samningum.

05-620, 660, 680, 690 Félagsheimili HN, FL, ÞI, SU

Áætlun 2015 kr. 50.957.953

Áætlun 2016 kr. 53.105.305

Hækkun um kr. 2.147.352,- vegna hækkunar á rafmagnskostnaði og innri leigu.

05-720 Aðrar hátíðir

Áætlun 2015 kr. 4.000.000

Áætlun 2016 kr. 9.025.136

Gert er ráð fyrir allt að 5 m.kr. vegna hátíðahalda í tilefni afmælis Ísafjarðarbæjar.

Gert er ráð fyrir aðkeyptri þjónustu og millifærslum að fjárhæð 2 milljónir og styrkjum nefnda að fjárhæð 2 milljónir, af framangreindu er um kr. 750.000,- óráðstafað á aðrar hátíðir og ímyndarvinnu. Þær hátíðir sem um ræðir eru ýmsar hátíðir á vegum Ísafjarðarbæjar, svo sem áramót, jól og 17. júní, og hátíðir sem haldnar eru í sveitarfélaginu og hafa verið að fá styrki en 2 milljónir á allar hátíðir sem eru haldnar í Ísafjarðarbæ.

Hér er ekki búið að gera ráð fyrir kr. 250.000,- aukaframlagi skv. beiðni atvinnu- og menningamálanefndar.

Ekki er gert ráð fyrir sérstöku verkefna framlagi til Menningamiðstöðvarinnar.

05-890 Ýmsir styrkir

Áætlun 2015 kr. 20.270.000,-

Áætlun 2016 kr. 20.290.695,-

Langtímafjármögnun 12,6 milljónir – Edinborg;

Önnur framlög 5,11 milljónir – Menningarráð;

Styrkir nefnda 2,4 milljón –menningarstyrkir bæjarráðs 1,5 m. og aðrir styrkir óráðstafaðir 0,9 m.

06 Æskulýðs- og íþróttamál

06-010 Íþrótta- og tómstundanefnd

Áætlun 2015 kr. 813.123,-

Áætlun 2016 kr. 892.719,-

Gert ráð fyrir sama fjölda funda.

06-050 Íþróttafulltrúi

Áætlun 2015 kr. 5.373.259,-

Áætlun 2016 kr. 5.439.875,-

Ráðið var í hálfa stöðu og hefur það komið vel út.

06-100 Opnir leikvellir

Áætlun 2015 kr. 144.817,-

Áætlun 2016 kr. 151.046,-

Starfsmönnum vinnuskólans hefur verið að fækka.

06-270 Vinnuskóli

Áætlun 2015 kr. 7.123.073,-

Áætlun 2016 kr. 15.396.762,-

Starfsmönnum vinnuskólans hefur verið að fækka.

06-310, 360, 380 og 390 Félagsmiðstöðvar IS, FL, ÞI, SU

Áætlun 2015 kr. 20.541.951,-

Áætlun 2016 kr. 17.520.577,-

Ekki gert ráð fyrir miklum breytingum á starfsemi félagsmiðstöðvanna og kostnaður við þær svipaður og verið hefur. Þó er ekki gert ráð fyrir kostnaði við frístundamiðstöð 16+. Unglingar á Flateyri koma yfir á Ísafjörð einu sinni í viku, en ekki er starfsrækt félagsmiðstöð þar eins og er þar sem ekki hefur fengist starfsmaður.

06-510 Íþróttahúsið á Torfnesi

Áætlun 2015 kr. 34.587.921,-

Áætlun 2016 kr. 35.089.997,-

Innri leiga var hækkuð árið 2015 og aftur núna um 4%. Innri leiga hússins er rúmlega 45 milljónir.

06-520 Íþróttarvallarhúsið Torfnesi

Áætlun 2015 kr. 9.465.268,-

Áætlun 2016 kr. 9.843.973,-

Ekki er um neinar breytingar að ræða. Innri leiga var hækkuð mjög mikið árið 2015 og aftur núna.

06-550 Sundlaugin við Austurveg

Áætlun 2015 kr. 41.878.899,-

Áætlun 2016 kr. 46.313.496,-

Ekki er um neinar breytingar að ræða. Innri leiga var hækkuð mjög mikið árið 2015 og aftur núna.

06-560 Íþróttamiðstöðin á Flateyri

Áætlun 2015 kr. 42.801.140,-

Áætlun 2016 kr. 43.254.283,-

Ekki er um neinar breytingar að ræða. Innri leiga var hækkuð mjög mikið árið 2015 og aftur núna.

06-580 Íþróttamiðstöðin á Þingeyri

Áætlun 2015 kr. 46.262.271,-

Áætlun 2016 kr. 48.869.024,-

Ekki er um neinar breytingar að ræða. Mikil aukning hefur verið á notkun tjaldsvæðisins á Þingeyri og hefur þurft að bæta aðeins við stöðugildi vegna þessa. Þá þarf karlbaðvörður að vera lengur við á skólatíma sem nemur 10% stöðugildi. Innri leiga var hækkuð mjög mikið árið 2015 og aftur núna.

06-590 Íþróttamiðstöðin á Suðureyri

Áætlun 2015 kr. 28.718.105,-

Áætlun 2016 kr. 28.020.444,-

Innri leiga var hækkuð mikið árið 2015 og aftur núna.

06-610 Íþróttasvæði

Áætlun 2015 kr. 28.041.655,

Áætlun 2016 kr. 28.216.248,-

Hér er nánast bara færð innri leiga og millifærslur, ekkert starfsmannahald. Innri leiga var hækkuð mjög mikið árið 2015 og aftur núna.

06-650 Skíðasvæði

Áætlun 2015 kr. 89.526.976,-

Áætlun 2016 kr. 94.266.076,-

Gert er ráð fyrir auknum tekjum og auknum launum. Hér hafa laun aukist en að sama skapi hefur aðkeypt vinna minnkað mikið þar sem starfsmenn sinna nánast öllu viðhaldi. Sama rekstrarform verður áfram. Gert er ráð fyrir einhverjum jarðvegsframkvæmdum auk þess sem áfram er gert ráð fyrir uppbyggingu skíðaleigunnar en hún stendur mjög vel undir sér. Innri leiga var hækkuð mikið árið 2015 og aftur núna. Í dag er innrileiga rúmar 55 milljónir og 2,5 vegna annarra millifærslna. Gert er ráð fyrir leigu á snjótroðara kr.7 milljónir.

06-820 Héraðssamband Vestfirðinga

Áætlun 2015 kr. 77.866.913,-

Áætlun 2016 kr. 84.415.191,-

Styrkir til frístundaskóla hækka um 1 m.kr. auk verðbóta. Afreksmannastyrkir hækka um 0,9 m.kr. Fastaíbúðum í samningi HSV er fjölgað úr fjórum í fimm og áætlað verð á hverja íbúð er 1,3 m.kr. Samningurinn hefur uppfærst með verðlagi.

06-870 Önnur íþróttafélög

Áætlun 2015 kr. 3.805.000,-

Áætlun 2016 kr. 3.805.000,-

06-890 Aðrir styrkir

Áætlun 2015 kr. 2.742.000,

Áætlun 2016 kr. 2.835.612,-

07 Brunamál og almannavarnir

07-210 Slökkvilið

Áætlun 2015 kr. 46.278.526,-

Áætlun 2016 kr. 51.202.971.,-

Hækkun vegna taxtahækkana.

07-220 Sjúkraflutningar

Áætlun 2015 kr. -3.741.474,-

Áætlun 2016 kr. -3.149.570,-

Þjónustutekjur hækka í samræmi við vísitöluhækkun en á móti hækkar launakostnaður vegna nýrra kjarasamninga og leiðréttinga vegna þeirra. Þar af leiðandi eru áætluð minni afkoma í ár.

07-230 Brunahanar

Áætlun 2015 kr. 542.431,-

Áætlun 2016 kr. 552.817,-

07-240 Öryggisþjónusta

Áætlun 2015 kr. 3.549.727,-

Áætlun 2016 kr. 4.856.013,-

Gert er ráð fyrir örlítið minni þjónustutekjum en í fyrra en launakostnaður vegna nýrra kjarasamninga eykst.

07-250 Slökkvitækjaþjónusta

Áætlun 2015 kr. -1.035.409,-

Áætlun 2016 kr. -3.950.201,-

Hér hafa verið mikil umsvif vegna strandveiða og aukinnar ferðaþjónustu.

07-410 Almannavarnir

Áætlun 2015 kr. 3.983.165,-

Áætlun 2016 kr. 4.052.367,-

07-420 Náttúruhamfarir

Áætlun 2015 kr. 4.660.086,-

Áætlun 2016 kr. 4.662.670,-

07-440 Sjóvarnargarðar

Áætlun 2015 kr. 1.304.172,-

Áætlun 2016 kr. 1.360.252,-

07-220 Rekstur bifreiða

Áætlun 2015 kr. 10.155.078,-

Áætlun 2016 kr. 10.516.357,-

08 Hreinlætismál

Áætlun 2015 kr. 21.021.730,-

Áætlun 2016 kr. 19.274.128,-

Gert er ráð fyrir auknum tekjum af þjónustugjöldum.

09 Skipulags- og byggingarmál

09-010 Tæknideild

Áætlun 2015 kr. 8.201.137,-

Áætlun 2016 kr. 7.464.046,-

Ofáætlaðar tekjur vegna atvinnuúrræða og ofáætlað í verkfræði- og arkitektaþjónustu.

09-220 Aðalskipulag

Áætlun 2015 kr. 6.914.327,-

Áætlun 2016 kr. 5.933.291,-

Minna umfang á Aðalskipulagsbreytingum.

09-230 Deiliskipulag

Áætlun 2015 kr. 5.273.719,-

Áætlun 2016 kr. 6.194.280,-

Gert er ráð fyrir auknum lögfræðikostnaði við að útkljá ýmis mál tengdum deiliskipulagi.

09-510 Byggingarfulltrúi

Áætlun 2015 kr. 11.202.247,-

Áætlun 2016 kr. 9.658.542,-

Tekjur aukast, eitt stöðugildi bætist tímabundið við embætti byggingarfulltrúa, kostnaður við stöðugildið greiðist með auknum tekjum.

10 Umferðar- og öryggismál

10-010 Gatnagerðargjöld

Áætlun 2015 kr. -2.700.000,-

Áætlun 2016 kr. -206.400,-

Tekjur af gatnagerð eru eignfærð til lækkunar á kostnaði við gatnagerð og því gert ráð fyrir óverulegum tekjum af þessu.

10-310 Viðhald gatna

Áætlun 2015 kr. 75.507.127,-

Áætlun 2016 kr. 85.970.258,-

Dregið er saman almennt í viðhaldi. Hinsvegar er gert ráð fyrir 12 m.kr. í sérstakt átak í lagfæringu göngustíga í Ísafjarðarbæ.

10-530 Umferðamerkingar

Áætlun 2015 kr. 6.339.250,-

Áætlun 2016 kr. 8.041.600,-

Aukin þörf á að umferðamerkingar verði bættar

10-560 Götunöfn og húsnúmer

Áætlun 2015 kr. 1.068.501,-

Áætlun 2016 kr. 838.970,-

Ekkert var farið í lagfæringar á götunöfnum og húsnúmerum síðustu 2 ár og því orðin þörf á því.

10-590 Götulýsing

Áætlun 2015 kr. 15.555.607,-

Áætlun 2016 kr. 18.157.107,-

Vanáætlað í viðhald tæknibúnaðar og kostnaði við rafmagn árið 2015.

10-610 Snjómokstur

Áætlun 2015 kr. 64.576.713-

Áætlun 2016 kr. 66.111.204,-

Vísitöluhækkun og aukning í aðkeyptri þjónustu. Upprunaleg áætlun 2015 gerði ráð fyrir rúmum 38,3 milljónum í snjómokstur og hálkuvarnir.

10-630 Vetrarsamgöngur

Áætlun 2015 kr. 606.450,-

Áætlun 2016 kr. 824.465,-

Vísitöluhækkun og aukning í þjónustu.

10-710 Almenningssamgöngur

Áætlun 2015 kr. 36.027.788,-

Áætlun 2016 kr. 36.070.978,-

Vísitöluhækkun.

11 Umhverfismál

11-010 Umhverfisnefnd

Áætlun 2015 kr. 4.533.572,-

Áætlun 2016 kr. 5.722.342,-

Áætlaðir 24 fundir 2016 hjá bæði Umhverfisnefnd og skipul. og mannvirkja nefnd

11-020 Garðyrkjudeild

Áætlun 2015 kr. 11.637.805,-

Áætlun 2016 kr. 13.751.989,-

Hækkun vegna ráðningu nýs garðyrkjufulltrúa, vanáætlað 2015.

11-410 Opin svæði

Áætlun 2015 kr. 19.046.000,-

Áætlun 2016 kr. 20.854.162,-

Hækkun vegna grassláttar á opnum svæðum.

11-520 Lóðahreinsun

Áætlun 2015 kr. 2.649.669,-

Áætlun 2016 kr. 2.539.130,-

Ofáætlað á sorphreinsun.

11-610 Skreytingar jól, aðrar hátíðir

Áætlun 2015 kr. 1.655.387,-

Áætlun 2016 kr. 1.905.130,-

Vísitöluhækkun og hækkun vegna aukins kostnaðar síðastliðin ár.

13 Atvinnumál

13-010 Atvinnumálanefnd

Áætlun 2015 kr. 579.720,-

Áætlun 2016 kr. 539.854,-

Nefndarlaun og launatengd gjöld auk bifreiðarstyrkja.

13-030 Úrræði í atvinnumálum

Áætlun 2015 kr. 3.922.101,-

Áætlun 2016 kr. 0,-

Ákveðið að taka út framlag til úrræða í atvinnumálum.

13-090 Atvinnumál, almenn

Áætlun 2015 kr. 400.000,-

Áætlun 2016 kr. 400.000,-

Verkefnapeningur til handa atvinnu- og menningarmálanefndar, t.d. úrræði fyrir atvinnulausa, málefni skapandi greina, fyrirmyndar íbúar, fundir með fyrirtækjum og afhending virðisaukans.

13-220, 240, 250, 310 Fjallskil, Fjárgirðingar, Fjárréttir og Búfjáreftirlit, - nefnd

Áætlun 2015 kr. 6.564.308

Áætlun 2016 kr. 7.416.271

Aukið fjármagn sett í að laga rétti sem eru að hrynja í sundur.

13-630 Upplýsingamiðstöð Vestfjarða

Áætlun 2015 kr. 15.911.352,-

Áætlun 2016 kr. 15.663.400,-

Gert er ráð fyrir því að upplýsingamiðstöðin verði rekin með óbreyttu sniði, þ.e.a.s. að þar verði eitt heilt stöðugildi auk sumarstarfskrafts í júní, júlí og ágúst, auk aðstoðar frá bæjarskrifstofu á skipadögum. Ekki er reiknað með neinum fjárfestingum á árinu, en athygli er vakin á því að í sumarbyrjun rennur út leigusamningur vegna núverandi húsnæðis miðstöðvarinnar.

13-800 Styrkir, framlög til ferðamála

Áætlun 2015 kr. 8.533.261,-

Áætlun 2016 kr. 8.701.964,-

Styrkur til Koltru og hönnun auglýsinga á lykli 4991. Framlag til Markaðsstofu áætlað kr. 3.540.488,- og sérstöku markaðsátaki Markaðsstofu kr. 3.731.476,-. Allar auglýsingar í tengslum við ferðamál verði bókaðar á þennan lykil, gert er ráð fyrir kr. 500.000,- líkt og árið 2015, einnig er gert ráð fyrir kr. 100.000,- styrk í tengslum við ferðamál.

13-890 Ýmsir styrkir

Áætlun 2015 kr. 10.182.000,-

Áætlun 2016 kr. 10.000.000,-

Lækkun upp á kr. 182.000,-

Frumkvöðlastyrkur (600.000,-). Sérstakur styrkur til Atvest (5 milljónir) og samningur við FabLab (4,4 milljónir).

21 Sameiginlegur kostnaður

21-010 Bæjarstjórn

Áætlun 2015 kr. 12.830.620,-

Áætlun 2016 kr. 13.779.323,-

Launhækkun í samræmi við þingfararkaup.

21-020 Bæjarráð

Áætlun 2015 kr. 6.733.981,-

Áætlun 2016 kr. 7.432.676,-

Launhækkun í samræmi við þingfararkaup.

21-030 Ýmsar nefndir, tímabundnar

Áætlun 2015 kr. 1.032.660,-

Áætlun 2016 kr. 558.184,-

Nefnd um íbúalýðræði og virkari stjórnsýslu.

21-070 Endurskoðun

Áætlun 2015 kr. 4.657.500,-

Áætlun 2016 kr. 6.357.500,-

Hækkun í samræmi við raun 2015 og gert ráð fyrir 9 mánaða uppgjöri.

21-400 Bæjarskrifstofur

Áætlun 2015 kr. 113.619.545,-

Áætlun 2016 kr. 121.381.920,-

Gert er ráð fyrir að laun hækki um 7 milljónir, þar sem gert er ráð fyrir nýjum starfsmanni í fjármáladeild, hagsýslufulltrúa. Enn er gert ráð fyrir 3 stöðugildum í launadeild, sem þó er tímabundið. Kaffikostnaður og matarkostnaður hækkar m.a. vegna aukins kostnaðar við mötuneyti. Afnotagjöld síma eru lækkuð um 0,5 milljónir með tilliti til reynslu 2015. Áætlað er að kaupa minna af minniháttar hugbúnaði, smáverkfærum og áhöldum og húsgögnum og innanstokksmunum, þó er gert ráð fyrir að keypt séu borð og stólar til endurnýjunar. Á lykli 4371 er gert ráð fyrir kr. 3,27 milljónum, vegna kostnaðar við útboð, forritun vegna rafrænna eyðublaða og nýrri heimasíðu.

21-420 Upplýsingakerfi

Áætlun 2015 kr. -467.082,-

Áætlun 2016 kr. 1.048.435,-

Um er að ræða sameiginlegan kostnað vegna upplýsingakerfa sem millifærður er á deildir sem hlutdeild í sameiginlegum kostnaði. Deildin á því að vera á núlli. Þjónustusamningur Nýherja kr. 13,7m, hugbúnaðarleyfi og akstur skv. samningi nýherja kr. 3,0 m og leiga tölvubúnaði 4,5 m. einnig er áætlað viðhald vegna tilfallandi bilana kr. 300.000,-. Allur pappír og prentkostnaður og netþjónusta verða færð beint á deildir skv. sundurliðun.

21-510 Risna og gjafir

Lækkað úr kr. 770.000,- í 705.000,-.

21-600 Starfsmannakostnaður

Áætlun 2015 kr. 4.764.870,-

Áætlun 2016 kr. 27.611.672,-
Hér er gert ráð fyrir um 22 milljónum í veikindalaun. Árshátíð Ísafjarðarbæjar hækkar um 0,5 milljón og er því samtals kr. 1,3 milljónir, íþróttastyrk 1,3 milljónir, fyrirlestur eða námskeið fyrir starfsmenn og ferðakostnaður 0,4 milljónir, þróunar- og starfsmenntasjóður óbreyttur 0,3 milljónir.

21-640 Lífeyrisskuldbindingar

Áætlun 2015 kr. 102.806.407,-
Áætlun 2016 kr. 104.609.846,-
Útreikningur Talnakönnunar frá í nóvember 2016.

21-650 Kjarasamningar

Áætlun 2015 kr. 293.756,-
Áætlun 2016 kr. 111.543.756,-
Sérfræðiþjónusta hækkuð úr kr. 293.756 í kr. 543.756,- vegna mikilla umsvifa í kjarasamningsmálum. Hér er jafnframt varúðarfærsla vegna mögulegra launahækkana upp á 111 milljónir króna.

21-710 Fjórðungssamband Vestfirðing

Áætlun 2015 kr. 8.873.064,-
Áætlun 2016 kr. 8.851.224,-
Um er að ræða framlag til reksturs FV um 4,43 milljónir, umhverfisvottun sveitarfélaga kr. 1,04 milljón og framlag til Atvest 3,38 milljónir, skv. upplýsingum frá Fjórðungssambandi Vestfirðinga.

21-750 Vinabæjarsamskipti

Áætlun 2015 kr. 1.727.000,-
Áætlun 2016 kr. 1.727.000,-
Gert er ráð fyrir heimsókn nemenda grunnskóla Ísafjarðarbæjar til vinabæjar okkar Kaufering í Þýskalandi haustið 2016.

21-790 Annað samstarf sveitarfélaga

Áætlun 2015 kr. 1.198.000,-
Áætlun 2016 kr. 3.197.986,-
Fargjöld innanlands, gisting innanlands og ráðstefnu- og námskeiðsgjöld, vegna samstarfs sveitarfélaganna, landsþing, fjármálaráðstefna, samstarf SSSFS, Fjórðungsþing o.fl. Einnig er gert ráð fyrir útgjöldum vegna þings íslenskra sveitarstjóra hér á Norðanverðum Vestfjörðum vorið 2016 og Hafnasambandsþingi haustið 2016.

21-810 Ýmsir styrkir og framlög

Áætlun 2015 kr. 6.713.136,-
Áætlun 2016 kr. 7.646.912,-
Áætlað er kr. 357.000,- í styrki nefnda vegna styrkja félagasamtaka á móti fasteignagjöldum, kr. 800.000 í styrki til stjórnmálaflokka og kr. 212.000,- í styrktarlínur/auglýsingastyrki. Auk þess er viðlagatrygging að fjárhæð 5,6 m.kr. á þessari deild.

21-820 Ýmsar tekjur

Gert er ráð fyrir 2,4 milljónum 2016, sama fjárhæð og 2015.

28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

28-010 Veltufjármunir

Áætlun 2015 kr. 2.140.321,-

Áætlun 2016 kr. 2.232.357,-

Einungis er um að ræða verðbólguhækkun.

28-020 Tekjur af eignarhlutum

Áætlun 2015 kr. 13.400.000,-

Áætlun 2016 kr. 13.976.200,-

Til stendur að greiða út arð úr Lánasjóð Sambands íslenskra sveitarfélaga árið 2016.

28-030 Gengismunasamningar

Áætlun 2015 kr. 1.500.000,-

Áætlun 2016 kr. 364.500,-

Lækkun þar sem um er að ræða gengismun af bankareikningum og við erum ekki með háar fjárhæðir þar inni.

28-040 Vaxtatekjur af langtímakröfum (sjálfvirk)

Áætlun 2015 kr. 101.620.879,-

Áætlun 2016 kr. 100.414.356,-

28-110 Skammt.sk. vaxta og verðb.gjöld

Áætlun 2015 kr. 1.709.001,-

Áætlun 2016 kr. 1.955.282,-

Hækkaðir liðirnir gíróseðlar og bankakostnaður til samræmis við kostnað 2015, s.s. hækkun umfram verðbólguhækkun.

28130 Langtímask.vaxta og verðb.gjöld

Áætlun 2015 kr. 2.191.537,-

Áætlun 2016 kr. 2.010.524,-

Liðirnir verðbótagjöld og gengismunur langt.skulda eru sett á 0, þar sem sveitarfélög eru almennt ekki að áætla gengismun.

28920 Afskriftir viðskiptakrafna

Áætlun 2015 kr. 5.000.000,-

Áætlun 2016 kr. 5.215.000,-

Einungis er um að ræða verðbólguhækkun, búið er að gera ráð fyrir afskriftum vegna bændalána.

31 Eignasjóður

Áætlun 2015 kr. -377.331.436.-

Áætlun 2016 kr. -417.222.538.-

Skorið verður niður í viðhaldi eignasjóðs og innri leiga hækkar.

33 Þjónustumiðstöð

Áætlun 2015 kr. -2.498.773.-

Áætlun 2016 kr. -3.544.672.-

Gert er ráð fyrir auknum rekstrartekjum.

41 Hafnarsjóður

41010 Almenn hafnargjöld m.vsk.

Áætlun 2015 kr. -113.594.312,-

Áætlun 2016 kr. -118.350.562,-

41020 Tekjur án vsk., erlendir aðilar

Áætlun 2015 kr. -85.086.985,-

Áætlun 2016 kr. -97.208.493,-

Umtalsverð aukning er enn fyrirséð í komu farþegaskipa árið 2016.

41050 Seld þjónusta m. vsk.

Áætlun 2015 kr. -19.300.074,-

Áætlun 2016 kr. -19.921.537,-

41060 Rafmagn, vatn til endursölu

Áætlun 2015 kr. -118.437,-

Áætlun 2016 kr. -2.044.245,-

Aukning á notkun á rafmagni leiðir til aukinnar endursölu

41080 Leigutekjur og arður

Áætlun 2015 kr. -5.151,-

Áætlun 2016 kr. -5.316,-

41090 Aðrar tekjur m. vsk.

Áætlun 2015 kr. -200.000,-

Áætlun 2016 kr. -206.400,-

41110 Hafnarmannvirki

Áætlun 2015 kr. 31.325.927,-

Áætlun 2016 kr. 26.737.724,-

41120 Hafnarlýsing

Áætlun 2015 kr. 3.487.225,-

Áætlun 2016 kr. 3.569.851,-

41130 Leiðamerki
Áætlun 2015 kr. 810.438,-
Áætlun 2016 kr. 782.364,-

41140 Mengunarvarnir
Áætlun 2015 kr. 199.101,-
Áætlun 2016 kr. 196.428,-

41160 Hafnarvernd
Áætlun 2015 kr. 354.049,-
Áætlun 2016 kr. 401.763,-

41510 Hafnsögubátur
Áætlun 2015 kr. 5.509.066,-
Áætlun 2016 kr. 5.477.772,-

41-610 Hafnarhús
Áætlun 2015 kr. 4.579.133,-
Áætlun 2016 kr. 4.603.329,-

41-660 Hafnarvogir
Áætlun 2015 kr. 2.211.575,-
Áætlun 2016 kr. 2.571.259,-

41-670 Bifreiðar og vélar
Áætlun 2015 kr. 3.810.800,-
Áætlun 2016 kr. 4.184.574,-

41-700 Hafnarstjórn
Áætlun 2015 kr. 1.304.128,-
Áætlun 2016 kr. 1.034.530,-

41-710 Hafnarskrifstofur
Áætlun 2015 kr. 67.537.760,-
Áætlun 2016 kr. 84.879.533,-
Hækkun vegna skipakomur 5 m.kr. Hreinsun hafna 5 m.kr.

41-840 Fjármagnsgjöld
Áætlun 2015 kr. 15.543.559,-
Áætlun 2016 kr. 14.727.297,-

43 Vatnsveita
Áætlun 2015 kr. -14.396.052
Áætlun 2016 kr. -16.012.486
Gert er ráð fyrir auknum rekstrartekjum.

53 Þjónustuíbúðir

53-110 Þátttaka í rekstri

Áætlun 2015 kr. 30.066,-

Áætlun 2016 kr. -260.661,-

53-120 Húsfélag Hlífar I

Áætlun 2015 kr. 4.601.260,-

Áætlun 2016 kr. 2.843.681,-

Lækkun í framkvæmdum.

53-130 Húsfélag Hlífar II

Áætlun 2015 kr. 551.993,-

Áætlun 2016 kr. 0,-

Hússjóður sem var áætlaður hér fyrir árið 2015 á að bókast á 53-180 sem er Hlíf, þjónusturými.

53-170 Hlíf, eldhús

Áætlun 2015 kr. 11.148.883,-

Áætlun 2016 kr. 10.602.613,-

Færri nýta mötuneyti sem má rekja til hækkunar á verði máltíða á árinu 2015. Jafnframt má rekja þessa lækkun til millifærslna vegna þátttöku í launum starfsmanns á Heilbrigðisstofnun Vestfjarða sem er rétt núna.

53-180 Hlíf, þjónusturými

Áætlun 2015 kr. -1.844.440,-

Áætlun 2016 kr. -2.118.732,-

Þarfnast frekari skoðunar.

53-520 Hlíf I, leiguíbúðir

Áætlun 2015 kr. -10.790.699,-

Áætlun 2016 kr. -4.022.348,-

Hjúkrunarheimilið verður opnað á næsta ári og má búast við að nokkuð margar íbúðir losni á Hlíf. Það mun auka kostnað á þessum lið að koma þeim í leigu aftur. Afskriftir, viðhaldsliðir lækkaðir.

53-580 Þingeyri, þjónustuíbúðir

Áætlun 2015 kr. 6.375.836,-

Áætlun 2016 kr. 5.997.064,-

53-710 Hlíf, yfirstjórn

Áætlun 2015 kr. 1.713.325,-

Áætlun 2016 kr. 1.689.524,-

55 Eyri hjúkrunarheimili

Áætlun 2015 kr. 0,-

Áætlun 2016 kr. 61.258.432,-

Ný deild. Rekstur 21,8 milljónir; húsaleigan er 63 milljónir, afskriftir og fasteignagjöld rúmar 40 milljónir. Fjármagnsgjöld 73 milljónir.

57 Fasteignir Ísafjarðarbæjar

Áætlun 2015 kr. 53.765.628,-

Áætlun 2016 kr. 36.361.971,-

Gert ráð fyrir auknum tekjum vegna betri nýtingu og minna viðhalds.

57120 Íbúðir Ísafirði

Áætlun 2015 kr. -27.281.514,

Áætlun 2016 kr. -38.787.055,-

Hækkar vegna vísitölubreytinga. Einnig falla hér út þær aukaíbúðir sem HSV hefur fengið.

61 Fráveita

Áætlun 2015 kr. -16.407.506,-

Áætlun 2016 kr. -17.319.519,-

Auknar tekjur af holræsagjöldum.

63 Funi

Áætlun 2015 kr. -3.126.295,-

Áætlun 2016 kr. -3.980.052,-

63210 Urðun sorps, Klofningur

Áætlun 2015 kr. 408.500,-

Áætlun 2016 kr. 0,-

Lækkun kr. 408.500,-

Ekki notað lengur.

Ísafjarðarbær
Hafnarstræti 1
400 Ísafirði