

An aerial photograph of a landscape. In the upper right, a river flows through a green, forested area. A road runs diagonally from the top left towards the center. Below the road, there is a large, white, octagonal building with a central tower. To the left of the building is a parking lot with several spaces. In the foreground, there is another parking lot with a bus stop marked 'BUS'. The overall scene is a mix of natural and built environments.

FJÁRHAGSÁÆTLUN FJARÐABYGGÐAR 2025 - 2028

Samþykkt í bæjarstjórn
Fjarðabyggðar
5. desember 2024

Snorri Styrkársson
fjármálastjóri

Efnisyfirlit

Greinargerð bæjarstjóra um fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar 2025 til 2028	6
1. Forsendur og niðurstöður fjárhagsáætlunar 2025 – 2028	8
1.1. Forsendur fjárhagsáætlunarinnar	8
Verðlagsforsendur.....	8
Skatttekjur	8
Útsvar	8
Fasteignaskattar og lóðaleiga.....	9
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga	9
Aðrar fasteignatengdar tekjur	9
Gjaldskrár	10
Laun og launatengd gjöld.....	10
Almennir rekstrarliðir	10
Afskriftir.....	10
Fjármagnsliðir	10
Lántaka.....	10
1.2. Fjárfestingaráætlun.....	11
1.3. Lykiltölur fyrir árin 2025 – 2028	12
Skuldahlutfall	13
Skuldaviðmið	14
Skuldir og skuldbindingar.....	15
Tekjuþróun Fjarðabyggðar.....	15
2. Fjölskyldusvið.....	17
2.1 Félagsþjónusta	18
Barnavernd.....	18
Þjónusta við eldra fólk og öryrkja.....	20
Þjónusta við fatlað fólk	22
Snemmtæk íhlutun og samþætting þjónustu	23
Barnvænt sveitarfélag.....	24
2.2. Fræðslumál	25
Leikskólar	26
Grunnskólar	27
Tónskólar	28
2.3. Æskulýðs- og íþróttamál	30
Félagsmiðstöðvar.....	30

Sumarfrístund.....	31
Vetrarfrístund.....	32
Íþróttamannvirki.....	33
Styrkir og framlög til íþróttamála	33
Íþróttir í Fjarðabyggð	34
3. Menningar- og safnamál.....	36
3.1. Menningarstofa Fjarðabyggðar.....	36
3.2. Félagsheimili og menningarhús.....	37
3.3. Söguritun og menningararfur	37
3.4. Styrkveitingar og framlög.....	38
4. Brunamál og almannavarnir	39
4.1. Slökkvilið Fjarðabyggðar	39
4.2. Sjúkraflutningar	40
5. Framkvæmda- og umhverfissvið	42
5.1 Veitur Fjarðabyggðar.....	42
5.2. Umhverfis- og skipulagsmál	43
5.3 Skipulags- og byggingarmál	43
5.4. Landbúnaðarmál, refa- og minkaeyðing	44
5.5 Heilbrigðis- og dýraeftirlit	45
5.6 Umhverfismál	45
5.7 Rekstur sorpmiðstöðvar	46
6. Mannauðs- og umbótasvið	48
7. Skrifstofa bæjarstjóra	51
8. Fjármála- og greiningarsvið	52
9. Fjarðabyggðarhafnir	53
9.1. Almennt um Fjarðabyggðarhafnir	54
9.2. Hafnarþjónusta	55
10. Rekstrar- og efnahagsreikningur Fjarðabyggðar 2025	56
11. Sundurliðun sjóða í samstæðu Fjarðabyggðar 2025	60
12. Rekstrar- og efnahagsreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2025 – 2028	64
13. Rekstrar- og efnahagsreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2025 – 2028	68
14. Málaflokkayfirlit 2025.....	72
15. Málaflokkayfirlit 2026.....	73
16. Málaflokkayfirlit 2027.....	74
17. Málaflokkayfirlit 2028.....	75

Greinargerð bæjarstjóra um fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar 2025 til 2028



Jóna Árný Þórðardóttir,
bæjarstjóri Fjarðabyggðar

Tillaga að fjárhagsáætlun ársins 2025, ásamt þriggja ára áætlun fyrir árin 2026 – 2028, er hér lögð fram til seinni umræðu í bæjarstjórn Fjarðabyggðar. Að venju samanstendur tillagan af tölulegri umfjöllun um annars vegar A-hluta bæjarsjóðs og hins vegar A- og B-hluta, ásamt greinargerð. Í A-hluta er aðalsjóður og eignasjóðir, en í B-hluta eru veitustofnanir auk hafnarsjóðs, félagslegra íbúða og sorpstöðvar. Þá er líkt og síðustu ár áætlunin sett fram sameinuð í eina fjárhagsáætlun fyrir komandi ár og svo næstu þriggja ára. Fjarðabyggð er í dag með mjög fjölbættan og fjölbreyttan rekstur eins og sjá má í ítarupplýsingum sem fylgir áætluninni og vil ég þakka öllum sem hafa lagt sitt af mörkum við gerð þessarar áætlunar, starfsfólki sveitarfélagsins sem og bæjarfulltrúum fyrir sín störf.

Íbúasamsetning í Fjarðabyggð er sífellt á hreyfingu og væntingar íbúa til þjónustu sveitarfélagsins breytist með nýjum kynslóðum og nýjum íbúum. Löggjöf og reglugerðir sem sveitarfélög þurfa að fylgja fjölgar stöðugt, og nýjar stefnur frá stjórnvöldum kalla í síauknum mæli á samvinnu milli stjórnsýslustiga til að mæta áskorunum framtíðarinnar saman. Í slíku umhverfi er mikilvægt að horfa til fyrirmýnda og skoða nýjar lausnir í framkvæmd þjónustu, þannig að sveitarfélagið nýti þá fjármuni sem það hefur úr að spila með hagkvæmum hætti.

Fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar sýnir skýrt að fjárhagur Fjarðabyggðar, líkt og hjá öðrum sveitarfélögum, stendur frammi fyrir áskorunum þar sem ytra umhverfið einkennist enn af töluverðri verðbólgu, háum vöxtum ásamt óvissu um þróun kjarasamninga. Það er mikil eftirspurn eftir fjármagni til að viðhalda, endurnýja og að þróa áfram innviði sveitarfélagsins, bæði í tengslum við mannauð, tækni og mannvirki. Til að mæta þessari þörf þarf sveitarfélagið að forgangsraða úrbótum í rekstri með það að markmiði að auka framlegð og standa undir nauðsynlegum fjárfestingum fyrir framþróun samfélagsins ásamt greiðslu lána og skuldbindinga. Fjárhagsáætlunin er unnin með þetta í huga.

Áfram er unnið á grunni þeirrar greiningar sem Deloitte vann fyrir sveitarfélagið á árinu 2023 þar sem áhersla var lögð á að efla getu sveitarfélagsins til að vinna að úrbótum í rekstri sem skili sér í betri vinnustað, skilvirkari breytingastjórnun og öflugri rekstri. Ýmsum verkefnum hefur verið unnið að sem fela m.a. í sér skýrari verkaskiptingu, aukna áherslu á forgangsriðun úrbóta og áherslu á að móta áfram skref í að þróa þjónustuna í því fjölkjarna samfélagi sem sveitarfélagið er. Farið var í skipulagsbreytingar á stjórnkerfi Fjarðabyggðar sem tóku gildi 1. maí 2024 auk þess sem stjórnkerfi innan megin þjónustusviða sveitarfélagsins, skipulags- og framkvæmdasviðs sem og fjölskyldusviðs var rýnt og aðlagð miðað við þau markmið sem sett voru fram í greiningu Deloitte. Markmiðið með breytingunum er að skýra verkaskiptingu en um leið nýta kraftana betur í þágu íbúa Fjarðabyggðar. Fjarðabyggð er með fjölbreytta samfélagsgerð sem kallar á framþróun og umbætur í að mæta þörfum og væntingum íbúa um leið og við grípum tækifæri sem skapast til að styrkja grundvöll sveitarfélagsins til lengri tíma.

Nú þegar fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar fyrir árið 2025, ásamt þriggja ára áætlun fyrir árin 2026-2028, fer hér til seinni umræðu í bæjarstjórn Fjarðabyggðar þá liggur fyrir að vænt rekstrarniðurstaða í árslok 2025 í A-hluta er jákvæð um 208 milljónir króna og í samstæðu A og B hluta um 646 milljónir króna. Í útgönguspá 2024 er gert ráð fyrir 23 millj. kr. halla á A-hluta sveitarfélagsins og ljóst að til að þessi

rekstrarbæting nái fram að ganga þurfa forsendur að ganga eftir í tekjuspám og útgjöldum auk þess sem stöðugt þarf að leita leiða til að bregðast við þeim frávikum sem upp kunna að koma.

Á tekjuhlið áætlunar er gert ráð fyrir að staðgreiðslutekjur aukist um 6,7% frá spá um niðurstöðu ársins 2024 en einungis 3,2% frá áætlun ársins 2024 og áfram nálgast sveitarfélagið tekjuspá fjárhagsáætlunar með varfærum hætti enda enn óvíst hvort hægt sé að gera ráð fyrir tekjum sem tengjast loðnuveiðum á árinu 2025. Fjarðabyggðahafnir eru annar stærsti hafnarsjóður landsins og stærsta löndunarhöfn landsins í uppsjávarafurðum sem gerir það að verkum að sveiflur í veiðum og verðum slíkra afurða hafa mikil áhrif á fjárhag samstæðunnar. Í fjárhagsáætlun 2025 er gert ráð fyrir að álagningarhlutfall fasteignaskatts íbúðarhúsnæðis verði lækkað í 0,40% úr 0,424%. Samtals nemur því hækkun tekna af fasteignaskatti um 5,4% og lóðaleigu um 8,6%, vegna breytinga á fasteignamatsstofni og álagningarhlutfalli. Það er mjög ánægjulegt að íbúðarverð fari hækkandi, þar sem það styrkir forsendur fyrir nýbyggingum í sveitarfélaginu og hjálpar þannig til við að mæta þeim mikla húsnæðisskortri sem verið hefur í hverfum Fjarðabyggðar.

Á kostnaðarhlið áætlunarinnar byggir launaáætlun ársins 2025 á áætlunum stjórnenda á grunni gildandi kjara- og ráðningarsamninga. Mikil óvissa er enn varðandi launalið áætlunarinnar árið 2025 þar sem ósamið er við stóra hópa starfsmanna sveitarfélagsins. Til að mæta þessari óvissu eru teknir til hliðar fjármunir í miðlægan pott hjá bæjarráði til að mæta mögulegum launabreytingum á árinu 2025 sem byggir á gerðum samningum. Annar rekstrarkostnaður er áætlaður af stjórnendum á grunni starfsáætlana fyrir árið 2025. Fjármagnsliðir eru áætlaðir á grunni þeirra lánskjara sem Fjarðabyggð er með og eru verðbólguviðmið í takt við þjóðhagsspá Hagstofnu Íslands að sumri 2024.

Stærsta fjárfestingarverkefni ársins 2025 verður að halda áfram uppbyggingu á leikskólanum Dalborg á Eskifirði auk þess sem hafist verður handa við verkefni tengt gluggum og klæðningu í Grunnskólanum á Reyðarfirði og ný lýsing í Fjarðabyggðahöllina er á áætlun ársins 2025. Stærstu verkefnin hjá Hafnarsjóði snúa að áframhaldandi vinnu við dýpkun á Eskifjaðrarhöfn og frágangi ásamt því að unnið er að undirbúningi næstu skrefa við Mjóeyrarhöfn. Áætlaðar fjárfestingar á árinu 2025 nema samtals 955 milljónum króna í A og B hluta. Heildarfjárfesting næstu fjögurra ára er áætluð tæplega 3,5 milljarðar króna og þar af um 1.034 milljónir króna í A hluta að meðtöldum fjárfestingu í stofnframlögum til húsnæðisfélaga við byggingu íbúðarhúsnæðis fyrir tekju- og eignalága. Fjarðabyggð gerir ráð fyrir að framlegð af rekstri standi undir fjárfestingum og afborgunum af lánum á áætlanatímabilinu og er því ekki gert ráð fyrir lántökum af þeim sökum.

Í meðfylgjandi starfsáætlun koma fram ýmis markmið og áhersluatriði sviða og deilda fyrir árið 2025. Heilt yfir þá eru öll svið og deildir Fjarðabyggðar að horfa til umbóta sem miða að því að þróa áfram þjónustuna innan þeirra fjárhagsramma sem birtast í áætluninni á sama tíma og horft er til þess að nýta þau tækifæri sem skapast til að gera betur. Samspil ólíkra sviða þarf að þróa áfram þar sem mannauður, innviðir og þjónustufyrirkomulag eru allt mikilvægir hlekkir í sterkri heild sem vinna að saman að því að nýta þau tækifæri sem skapast með nýjum lausnum, þekkingu og tækni. Þannig styrkjum við stoðirnar sem samfélagið stendur á til framtíðar og náum að nýta þau fjölmörgu sóknarfæri sem samheldið samfélag, stórbrotin náttúra og öflugt atvinnulíf hefur upp á að bjóða. Það er og það verður áfram gott að búa í Fjarðabyggð.

1. Forsendur og niðurstöður fjárhagsáætlunar 2025 – 2028



Mynd 1 - Frá Stöðvarfirði

Hér er fjallað um helstu forsendur sem lagðar eru til grundvallar við gerð fjárhagsáætlunar fyrir árin 2025 til 2028 auk lykiltalna í niðurstöðu áætlunarinnar.

1.1. Forsendur fjárhagsáætlunarinnar

Útgönguspá ársins 2024 tekur mið af fjárhagsáætlun ársins með samþykktum viðaukum og mati á þróun nokkurra lykilstærða s.s. skatttekjum, auknum launakostnaði, nýrri þjóðhagsspá, fjárfestingum og öðrum rekstrarkostnaði.

Verðlagsforsendur

Tekið er mið af almennum forsendum samkvæmt þjóðhagsspá Hagstofu Íslands í nóvember 2024, um að almenn verðlagsbreyting verði 3,9% á milli áranna 2024 og 2025 en almenn nafnverðshækkun launa verði um 5,6% á milli sömu ára.

Við gerð fjárhagsáætlunar fyrir árin 2026 – 2028 er stuðst við sömu spá um þróun verðlags milli hvers árs, en áhrifin einungis reiknuð á fjármagnsliði. Spá Hagstofu Íslands er um 2,7% hækkun verðlags milli áranna 2025 og 2026 og 2,5% milli áranna 2026 og 2027 og 2027 og 2028. Þriggja ára áætlunin byggir á magnbreytingum. Gert er ráð fyrir föstu verðlagi á rekstrarþáttum, þ.m.t. tekjum, launum og öðrum rekstrarkostnaði, afskriftir eru reiknaðar m.v. þróun eigna og fjárfestinga en fjármagnsliðir taka mið af verðlagsbreytingum samkvæmt spá.

Skatttekjur

Fjárhagsáætlun 2025 gerir ráð fyrir að heildarskatttekjur nemi 7.913 milljónum króna við seinni umræðu. Skatttekjur samanstanda af útsvari, staðgreiðslu, framlögum Jöfnunarsjóðs, fasteignaskatti og lóðaleigu. Nánar verður vikið að einstökum liðum skatttekna hér að neðan.

Útsvar

Útsvarshlutfall breytist ekki á milli ára og verður 14,97%. Útsvarsheimildir eru áfram fullnýttar til að standa undir rekstri, fjárfestingum og afborgunum lána í A hluta.

Gert er ráð fyrir að laun í Fjarðabyggð hækki almennt í samræmi við almenna launapróun eða um 6% frá árinu 2024. Fjarðabyggð er stærsta löndunarhöfn á uppsjávarfiski á Íslandi, sveiflur í veiðum, sölu

eða verðum hafa því mikil áhrif á fjárhag Fjarðabyggðar. Mikil óvissa er um veiðiheimildir í loðnu á árinu 2025 og í spánni er ekki gert ráð fyrir loðnuveiðum 2025 en miðað við að veiðar haldist lítt breyttar í öðrum tegundum uppsjávarfisks. Gert er ráð fyrir að staðgreiðslutekjur vaxi um 6,7% á árinu 2025 frá upphaflegri áætlun ársins 2024 en tekjurnar hækki um 3,2% frá spá um staðgreiðslutekjur á árinu 2024. Mat á spá fyrir útsvarstekjum er varfærin en getur mögulega hækkað ef loðnuveiði verður leyfð á árinu 2025.

Ekki er reiknað með eftir á álagningu útsvars vegna ársins 2024 í útsvarstekjum ársins 2025. Eftirá álagning nam um 192 milljónum króna á árinu 2024.

Fasteignaskattar og lóðaleiga

Fjárhagsáætlun gerir ráð fyrir að álagningarhlutfall fasteignaskatts íbúðarhúsnæðis lækki á milli ára um 5,7% og verði 0,4%. Álagningarhlutfall lóðaleigu, á opinbert húsnæði og atvinnuhúsnæðis verði óbreytt á milli ára.

Við áætlun fasteignaskatts og lóðaleigu er byggt á útgefnu fasteigna- og lóðamati frá Þjóðskrá Íslands sem gildir fyrir árið 2024. Samkvæmt útgefnu mati hækkar matsstofn íbúðarhúsnæðis um 9,9%, en matsstofn lóðaleigu íbúðarhúsnæðis hækkar um 8,9%. Matsstofn atvinnuhúsnæðis hækkar um 6,9% og matsstofn lóðaleigu atvinnuhúsnæðis um 8,5%. Samtals nemur hækkun tekna af fasteignaskatti um 5,4% og lóðaleigu um 8,6%, vegna breytinga á fasteignamatsstofni og álagningarhlutfalli.

- álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði lækkar úr 0,424% í 0,4%.
- álagningarhlutfall fasteignaskatts á atvinnuhúsnæði verði óbreytt eða 1,65%.
- álagningarhlutfall fasteignaskatts á opinbert húsnæði verður óbreytt eða 1,32%.
- álagningarhlutfall lóðaleigu íbúðarhúsnæðis verði óbreytt eða 0,70%.
- álagningarhlutfall lóðaleigu atvinnuhúsnæðis verði óbreytt eða 3%.

Breyting á matsstofni mun auka fasteignaskattstekjur og lóðaleigu um rúmar 51 milljónir króna frá árinu 2024 eða um 5,9%. Áætlað er að hækka veittan afslátt til elli- og örorkuþega af fasteignaskatti á árinu 2025 í samræmi við þróun fasteignamats íbúðarhúsnæðis og launa og að afslátturinn nemi tæpum 25 milljónum króna. Hækkun fasteignaskatta frá álveri er áætluð um 29 milljónir króna á milli ára sem skýrist af breytingum á byggingarvísitölu.

Jöfnunarsjóður sveitarfélaga

Gert er ráð fyrir að framlög frá Jöfnunarsjóði á árinu 2025 verði í samræmi við útgefna áætlanir sjóðsins fyrir árið 2025 eða árið 2024 eftir því hvort fyrir liggur áætlun hjá sjóðnum og nemi samtals 1.841 milljónum króna á árinu, að meðtöldu 420 milljón króna framlagi vegna málefna fatlaðs fólks. Framlög Jöfnunarsjóðs eru almennt haldin mikilli óvissu og því erfitt að áætla þau.

Vegna sameiningar Fjarðabyggðar og Breiðdalshrepps á árinu 2018 var gert samkomulag við Jöfnunarsjóð sveitarfélaga um sérstök sameiningarframlög. Framlög þessi og greiðslur þeirra voru háðar framvindu verkefna eða ráðstöfun framlaganna. Framlagið nam um 70 milljónum króna á ári 2024 og fellur nú niður frá og með árinu 2025.

Aðrar fasteignatengdar tekjur

Vatnsgjald:

Álagning vatnsgjalds hækkar á árinu 2025. Fastagjald vatnsveitu verður 4.985 krónur og fermetragjald 408 krónur, hækkunin nemur um 5,6%. Tekjur af vatnsgjaldi eru áætlaðar 202 milljónir króna og hækka um 11 milljónir í krónum frá árinu 2024 eða um 5,6%.

Fráveitugjald:

Álagningarhlutfall fráveitugjalds verður óbreytt frá fyrra ári eða 0,3232% af fasteignamatsstofni. Tekjur af fráveitugjaldi eru áætlaðar um 300 milljónir króna á árinu 2025 og hækka um 24 milljónir í krónum talið vegna breytinga á fasteignamatsstofni, eða um 8,8%.

Sorphreinsunar- og sorpförgunargjald:

Áætlað er að sorphreinsunar- og sorpförgunargjald hækki um 18% á árinu 2025 vegna aukins kostnaðar við sorphirðu, sorpmeðhöndlun og sorpeyðingu. Gjald fyrir sorphreinsun verður 53.279 kr. og 36.639 kr. fyrir sorpförgun. Hækkun tekna er áætluð um 32 milljónir króna.

Gjaldskrár

Fjárhagsáætlunin byggir á að almenn hækkun þjónustutekna Fjarðabyggð verði 5,6% á árinu 2025 og tekjur vegna gjaldskráa tengdar þjónustu við fjölskyldur hækki um 2,5%. Það er markmið sveitarfélagsins að standast samanburð við önnur sveitarfélög þegar kemur að gjaldskrár vegna þjónustu sveitarfélagsins. Skólamáltíðir í grunnskólum og leikskólum urðu gjaldfrjálsar frá og með skólaárinu 2021 - 2022.

Laun og launatengd gjöld

Launaáætlun ársins 2025 byggist á áætlunum stjórnenda einstakra sviða og stofnana um fjölda starfsmanna, starfshlutföll og fjölda yfirvinnutíma. Við útreikning launa er miðað við gildandi kjara- og ráðningarsamninga en metin kostnaðaráhrif á aðra samninga. Mikil óvissa ríkir enn um marga veigamikla kjarasamninga og þess vegna eru teknar til hliðar um 567 milljónir króna í óviss útgjöld til að mæta mögulegum breytingum vegna komandi kjarasamninga auk síðan 80 milljónum króna vegna mögulegra veikindalauna. Laun og launatengd gjöld eru áætluð um 6.658 milljónir króna hjá samstæðu A og B hluta á árinu 2025, að meðtalinni hækkun lífeyrisskuldbindinga.

Almennir rekstrarliðir

Áætlað er að annar rekstrarkostnaður fyrir samstæðu A og B hluta, utan afskrifta, nemi samtals 3.186 milljónum króna á árinu 2025. Gert er ráð fyrir framlagi úr A hluta til Félagslegra íbúða að fjárhæð 20 milljónir vegna fjárvöntunar í rekstri félagslegs íbúðarhúsnæðis.

Afskriftir

Afskriftir fastafjármuna eru reiknaðar í samræmi við afskriftarhlutföll, áætlaðan líftíma eigna, fjárfestingar ársins og aðrar breytingar á fastafjármunum.

Fjármagnsliðir

Verðbólga er áætluð 5,9% milli áranna 2023 og 2024 og 3,9% á milli áranna 2024 og 2025 og síðan er gert ráð fyrir er um 2,7% hækkun verðlags milli áranna 2025 og 2026 en 2,5% milli ára eftir það í samræmi við þjóðhagspá Hagstofu Íslands að sumri 2024. Fjarðabyggð skuldar ekki lán sem eru tengd erlendum gjaldmiðlum. Langtímalán innan samstæðu, þ.e. á milli A og B hluta, eru verðtryggð vaxtaberandi lán. Þá eru allir viðskiptareikningar í samstæðu vaxtareiknaðir. Vaxtakostnaður í áætluninni miðast við núverandi vaxtakjör á skuldbindingum.

Lántaka

Til að fjármagna fjárfestingar Fjarðabyggðar á komandi árum, bæði í A og B hluta, er ekki gert ráð fyrir að taka önnur langtímalán en hjá Ofanflóðasjóði á árunum 2024 - 2028. Áætluð lántaka nemur um 20 milljón króna á hverju ári. Lántaka hjá Ofanflóðasjóði tengist framkvæmdum við ofanflóðavarnir og er sú lántaka Fjarðabyggð mjög hagstæð.

1.2. Fjárfestingaráætlun

Áætlaðar fjárfestingar á árinu 2025 nema samtals 955 milljónum króna í A hluta og B hluta. Heildar-fjárfesting næstu fjögurra ára er áætluð tæplega 3,5 milljarðar króna og þar af um 1.034 milljónir króna í A hluta að meðtöldum fjárfestingu í stofnframlögum til húsneðisfélaga við byggingu íbúðarhúsneðis fyrir tekju- og eignalága.

Fjárfestingaráætlun 2025-2028

	Fjárfesting 2025	Fjárfesting 2026	Fjárfesting 2027	Fjárfesting 2028
A hluti:				
Fasteignir og önnur mannvirki				
Leikskólinn Dalborg, stækkun og breytingar.....	145.000	100.000	0	0
Gamli barnaskólinn Eskifirði - lóðaframkvæmd.....	20.000	0	0	0
Nesskóli, lóð.....	0	0	40.000	0
Nesskóli, klæðning ofl.....	0	0	45.000	40.000
Grunnskólinn á Reyðarfirði, klæðning og gluggar.....	30.000	60.000	40.000	0
Fjarðabyggðahöllin, ný lýsing.....	25.000	0	0	0
Grunnskólinn á Fáskrúðsfirði, þakklæðning.....	0	0	40.000	0
Breiðdalsskóli, stækkun leikskólans á Breiðdalsvík.....	10.000	0	0	0
Breiðdalsskóli, Seinni áfangi kerfisloft og loftræsting.....	0	0	0	45.000
Íþróttahúsið á Fáskrúðsfirði, endurnýjun á íþróttadúk.....	0	0	0	10.000
Íþróttahúsið í Neskaupstað, endurnýjun á íþróttadúk.....	0	0	0	15.000
Ofanflóðavarnir á Eskifirði.....	5.000	5.000	5.000	5.000
Snjóflóðavarnir í Neskaupstað.....	5.000	5.000	5.000	5.000
Óráðstafað.....	0	0	0	45.000
Tækjamiðstöðin.....	25.000	30.000	35.000	35.000
	265.000	200.000	210.000	200.000
Gatnaframkvæmdir óstaðsettar.....	30.000	30.000	30.000	30.000
Hjóla- og göngustígar.....	10.000	15.000	15.000	15.000
Leiksvæði.....	10.000	10.000	10.000	10.000
Gatnagerðargjöld.....	(30.000)	(30.000)	(30.000)	(30.000)
	20.000	25.000	25.000	25.000
A hluti samtals.....	285.000	225.000	235.000	225.000
B hluti:				
Hafnarsjóður				
Norðfjarðarhöfn.....	0	0	0	190.000
Eskifjarðarhöfn.....	150.000	0	0	205.000
Mjóeyrarhöfn.....	185.000	400.000	395.000	0
Tæki.....	15.000	15.000	15.000	15.000
Grjótvarnir og ófyrirséð.....	100.000	35.000	40.000	40.000
Hafnarsjóður samtals.....	450.000	450.000	450.000	450.000

Veitur og önnur fyrirtæki

Hitaveita Fjarðabyggðar.....	60.000	10.000	10.000	10.000
Fráveita.....	60.000	60.000	60.000	60.000
Vatnsveita.....	30.000	30.000	30.000	30.000
Félagslegar íbúðir.....	15.000	10.000	10.000	10.000
Sorpmiðstöð.....	5.000	5.000	5.000	5.000
Veitur og önnur fyrirtæki samtals.....	170.000	115.000	115.000	115.000
Samtals A og B hluti.....	905.000	790.000	800.000	790.000

Fjárfesting í félögum

Veitt stofnframlög til húsnaðisfélaga.....	50.000	14.000	0	0
--	--------	--------	---	---

Allar tölur í þúsundum króna. Árin 2026 - 2028 er stefnumörkun um fjárfestingar en ekki bindandi ákvörðun

1.3 Lykiltölur fyrir árin 2025 – 2028

Hér að neðan er tafla sem lýsir afkomutölum og reiknuðum stærðum í fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar fyrir árin 2025 til 2028, bæði fyrir A hluta og samstæðu, í samanburði við ársreikning Fjarðabyggðar fyrir árin 2022 og 2023 og vænta útkomuspá sveitarfélagsins fyrir árið 2024.

Fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar, kennitölur, afkoma og efnahagsstærðir							
A hluti:	Ársreikn. 2022	Ársreikn. 2023	Útgöngu- spá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Rekstrarniðurstaða	(373.346) (	102.440) (	22.910)	208.406	260.931	279.676	284.316
Framlegð sem hlutfall af tekjum.....	4,9%	8,7%	9,3%	9,6%	9,6%	9,6%	9,5%
Veltufé frá rekstri sem hl. af tekjum	6,7%	11,0%	9,8%	9,8%	9,6%	9,6%	9,6%
Veltufé frá rek./afb. lána og skuldb..	1,2	2,2	2,1	2,3	2,2	2,1	2,1
Ný lántaka sem hlutfall af skuldum.	3,2%	4,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Fjárfestingar sem hlutf. af skuldum.	5,8%	3,3%	3,5%	2,4%	1,9%	2,0%	2,0%
Endurgreiðslutími skulda.....	27	28	30	31	29	28	26
Veltufjárhlutfall.....	0,3	0,5	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5
A + B hluti:	Ársreikn. 2022	Ársreikn. 2023	Útgöngu- spá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Rekstrarniðurstaða	28.473	408.894	366.214	646.363	695.512	716.264	711.361
Framlegð sem hlutfall af tekjum.....	13,2%	16,0%	15,2%	15,0%	14,7%	14,6%	14,3%
Veltufé frá rekstri sem hl. af tekjum	13,7%	17,9%	15,7%	15,3%	15,3%	15,5%	15,6%
Veltufé frá rek./afb. lána og skuldb..	2,1	3,3	4,0	3,9	3,7	3,7	3,7
Ný lántaka sem hlutfall af skuldum.	3,2%	4,4%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Fjárfestingar sem hlutf. af skuldum.	12,2%	7,4%	8,2%	7,4%	7,7%	8,1%	8,6%
Endurgreiðslutími skulda.....	18	20	26	24	22	21	19
Veltufjárhlutfall.....	0,6	0,9	0,9	0,9	1,0	1,0	1,1

Háar afborganir af langtímalánum skýra að mestu að veltufjárhlutfall Fjarðabyggðar er áætlað um 0,9 í árslok 2024 en síðan fara afborganir langtímalána lækkandi og þar með hækkar veltufjárhlutfallið í um 1,1 í árslok 2028.

Eitt skilyrði sveitarstjórnarlaga er að samanlögð heildarútgjöld séu á hverju þriggja ára tímabili ekki hærri en samanlagðar reglulegar tekjur. Því viðmiði nær Fjarðabyggð öll árin fyrir samstæðuna í heild en ekki í A hluta fyrr en á árinu 2025

Framlegð af tekjum samstæðu samkvæmt þessari fjárhagsáætlun munu haldast í kringum 14 - 15% á áætlunartímanum. Framlegð af tekjum A hluta verður á áætlunartímabilinu í kringum 9 - 10%.

Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum var 2023 um 18% og verður um 15 - 16 % árin 2024 – 2028 fyrir samstæðu Fjarðabyggðar.

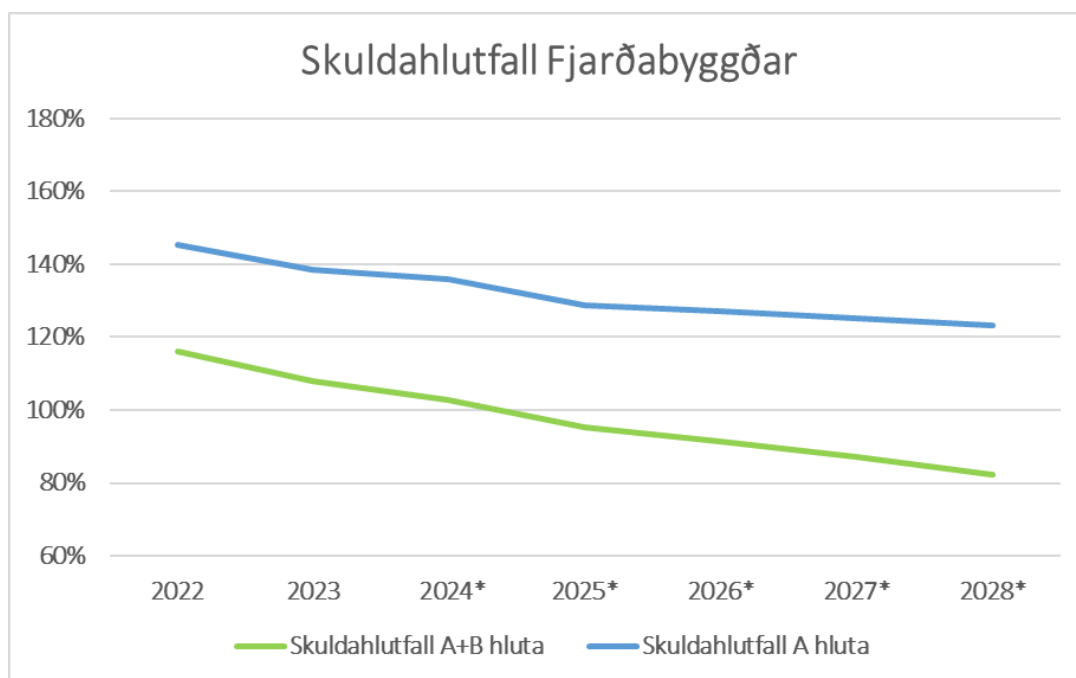
Fjárfestingar sem hlutfall af skuldum verða um 7 - 8% árin 2025 – 2028. Meðalendurgreiðslutími skulda, þ.e. afborganir deilt með heildarskuldum í lok árs, verður um 19 - 24 á ár áætlunartímabilinu.

Skuldahlutfall

Skuldahlutfall samstæðu A og B hluta lækkar úr um 116% á árinu 2022 niður í um 82% árið 2028. Nánar má sjá þróun skuldahlutfalls í töflu og á mynd hér að neðan. Skuldahlutfall A hluta fer lækkandi en lækkar minna en samstæðunnar vegna aukningar í skuldum A hluta við B hluta fyrirtæki.

	2022	2023	2024*	2025*	2026*	2027*	2028*
Skuldahlutfall A+B hluta	116,1%	107,9%	103,0%	95,0%	91,2%	86,8%	82,0%
Skuldahlutfall A hluta	145,3%	138,6%	136,3%	128,1%	126,6%	124,7%	122,7%

* Samkvæmt áætlun



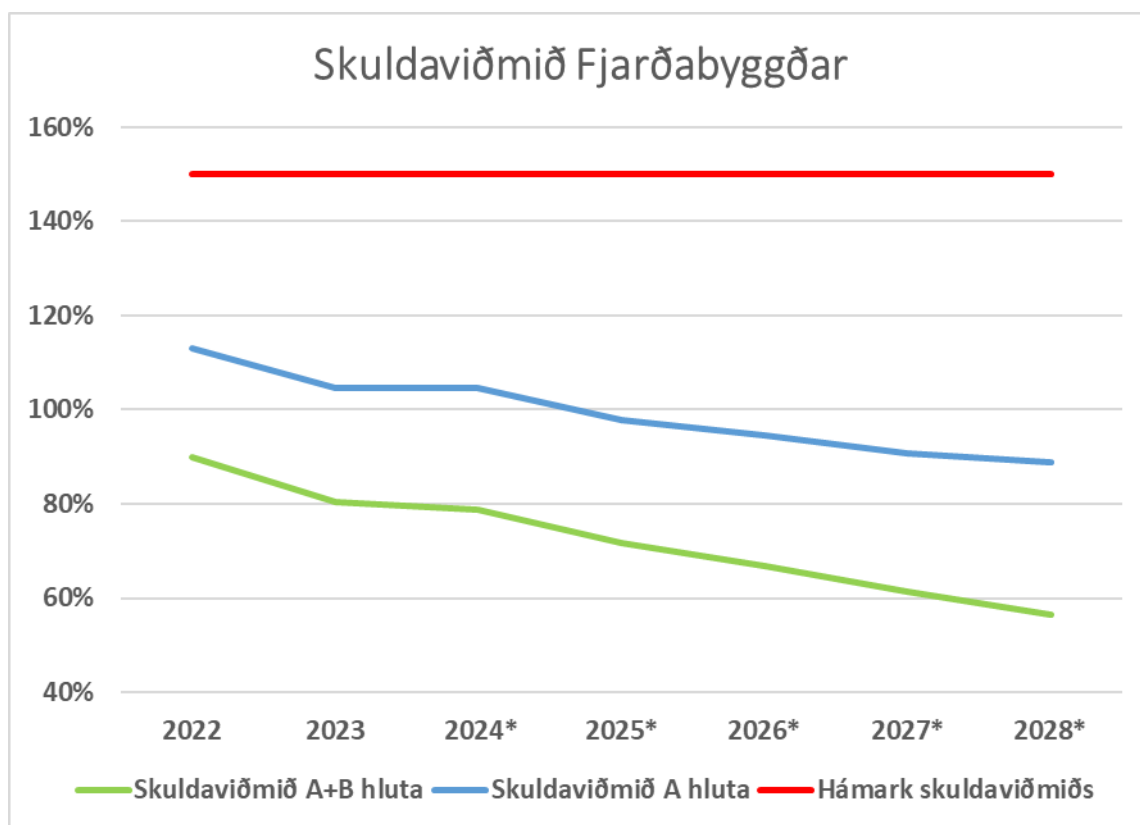
Skuldaviðmið

Samkvæmt sveitarstjórnarlögum nr. 138/2011, skal skuldaviðmið fyrir A+B hluta ekki vera hærra en 150% af reglulegum tekjum.

Gert er ráð fyrir að skuldaviðmið samstæðu A og B hluta, eins og það er skilgreint í sveitarstjórnarlögum og í reglugerð nr. 502/2012, lækki frá um 90% í árslok 2022 í um 52% í árslok 2028. Skuldaviðmið A hlutans lækkar frá um 113% í árslok 2023 niður í um 82% árið 2028.

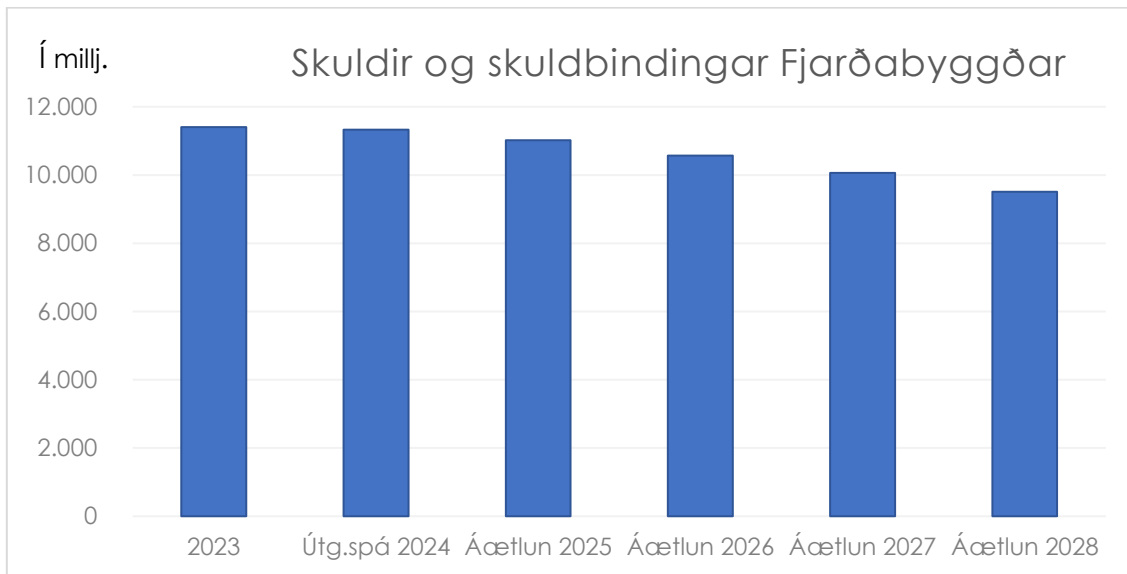
	2022	2023	2024*	2025*	2026*	2027*	2028*
Skuldaviðmið A+B hluta	89,9%	80,4%	77,2%	69,9%	64,6%	58,8%	52,6%
Skuldaviðmið A hluta	113,0%	104,6%	103,0%	95,3%	91,3%	87,0%	82,3%
Hámark skuldaviðmiðs	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%

* Samkvæmt áætlun



Skuldir og skuldbindingar

Hér að neðan er mynd sem lýsir þróun skulda og skuldbindinga Fjarðabyggðar á árunum 2022 - 2028 samkvæmt ársreikningi ársins 2023, útgönguspá ársins 2024 og tillögu að fjárhagsáætlun áráanna 2025 - 2028. Gert er ráð fyrir að langtímalán við lánastofnanir lækki frá árinu 2023 úr rúmum 5,8 milljörðum króna niður í 4 milljarða króna í árslok 2028 á verðlagi hvers árs. Lífeyrisskuldbindingar muni hækka frá rúmum 3,7 milljörðum króna í árslok 2023 og nema um 4 milljörðum króna í árslok 2028. Skammtímaskuldir haldast svipaðar en þær voru tæpar 1,9 milljarðar króna í árslok 2023 en verða tæpir 2 milljarðar króna í árslok 2028.

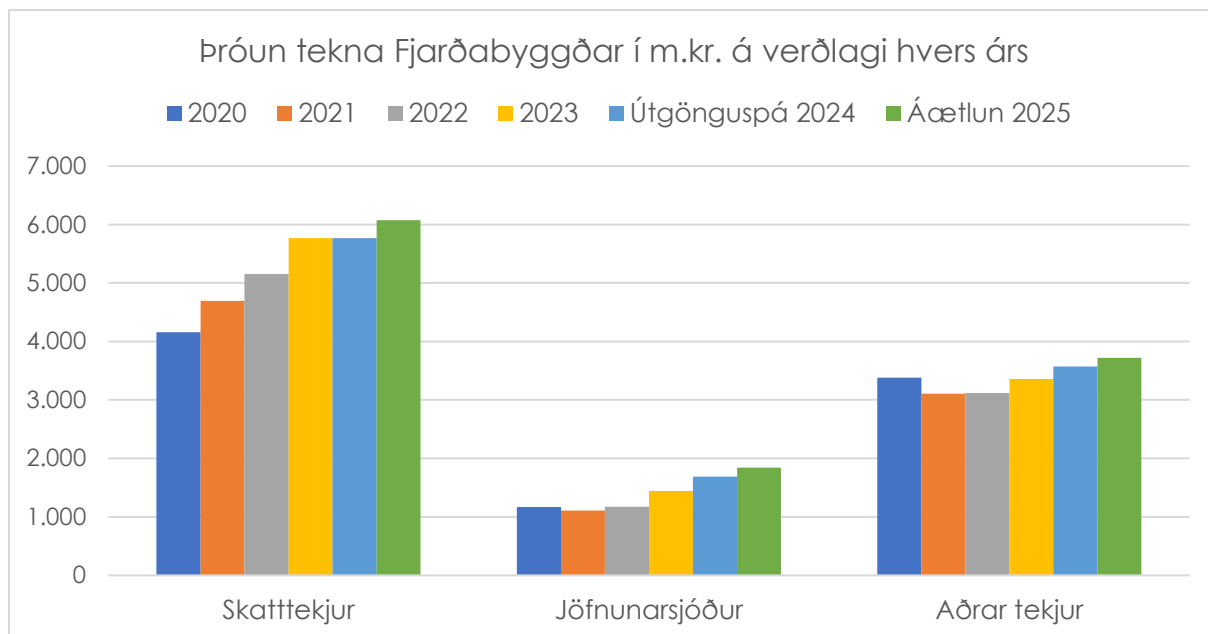


Tekjuþróun Fjarðabyggðar

Tekjur Fjarðabyggðar hafa breyst nokkuð á undanförunum árum og munu breytast á árunum 2024 og 2025. Hér að neðan tafla sem lýsir þróun tekna samstæðu Fjarðabyggðar.

Skatttekjur munu í krónum talið vaxa um 1,9 milljarð króna frá 2020 til 2025 á verðlagi hvers árs. Jöfnunarsjóðsframlög hafa sveiflast á tímabilinu en í heildina hækkað á tímabilinu um 675 milljónir króna á árinu 2025 frá árinu 2020, breytingin stafar af breytingum í málaflokki fatlaðra, nýtt framlag vegna gjaldfrjálsra skólamáltíða, framlagi vegna sameiningar Fjarðabyggðar og Breiðdalshrepps auk sveiflna í útgjaldajöfnunarframlagi.

Aðrar tekjur taka töluverðum breytingum vegna sölu á Rafveitu Reyðarfjarðar á árinu 2020 og afhendingu rekstrar hjúkrunarheimilanna Uppsalar og Hulduhlíð til Heilbrigðisstofnunar Austurlands í maí á árinu 2021. Sala á íbúðum úr Félagslega íbúðarkerfinu hefur einnig áhrif á aðrar tekjur þó minni séu. Allar þessar stofnanir voru/eru B hluta fyrirtæki Fjarðabyggðar. Áætlað er að aðrar tekjur muni aukast um 309 milljónir króna á verðlagi hvers árs á milli áráanna 2020 til 2025. Aðrar tekjur breytast því nokkuð í samstæðunni þrátt fyrir mikla tekjuaukningu t.d. hjá Fjarðabyggðahöfnum.



2. Fjölskyldusvið



Mynd 2 - Knattspyrnuleikur á knattspyrnuvelliðum í Neskaupstað

Fjölskyldusvið fer með málefni félagsþjónustu, barnaverndar, grunnskóla, leikskóla og tónlistarskóla, æskulýðs- og íþróttamála og frístundamál barna og ungmenna. Fjölskyldusvið vinnur skipulega að samhæfingu starfseminnar með fjölbreyttum úrræðum í þjónustu við skóla, íþróttastofnanir og samfélagið í heild. Markmið alls starfs fjölskyldusviðs er að Fjarðabyggð verði enn betri staður fyrir allar fjölskyldur.

Fjölskyldusvið er þáttakandi í verkefnunum Heilsueflandi samfélag og Barnvænt sveitarfélag og stendur innleiðing yfir.

Á árinu 2022 hóf fjölskyldusvið innleiðingu þjónustu í þágu farsældar barna í samræmi við nýja löggjöf. Forvarnarteymi Fjarðabyggðar veitir stuðning til allra leik- og grunnskóla í viðameiri málum ásamt því að veita ráðgjöf til starfsmanna skóla, barna og foreldra þegar þörf er á. Unnið er að því að virkja launsnarteymi í öllum grunnskólum Fjarðabyggðar. Launsnarteymi hafa það hlutverk að grípa inn vanda á byrjunarstigi og/eða leysa einföld mál innan skólanna. Í hverjum leik- og grunnskóla starfa frá árinu 2023 tengiliðir í hverjum skóla og innan félagsþjónustu Fjarðabyggðar. Hlutverk tengiliða er að leiðbeina og aðstoða börn og foreldra að nýta þá grunnþjónustu sem þörf er á og vísa flóknari málum í réttan farveg.

Á árinu 2024 hóf Fjarðabyggð undir merkjum fjölskyldusviðs þátttöku í tilraunaverkefninu Gott að eldast sem Félags- og vinnumarkaðsráðuneytið og heilbrigðisráðuneytið standa að. Megin þungi aðgerða liggur í þróunarverkefnum sem ganga út á að finna góðar lausnir sem samþætta félags- og heilbrigðisþjónustu fyrir eldra fólk og flétta saman þá þætti sem ríkið sér annars vegar um og hins vegar

sveitarfélögin. Stefnt er að samþættri þjónustu heimastuðnings og heimahjúkrunar snemma á árinu 2025.

2.1 Félagsþjónusta

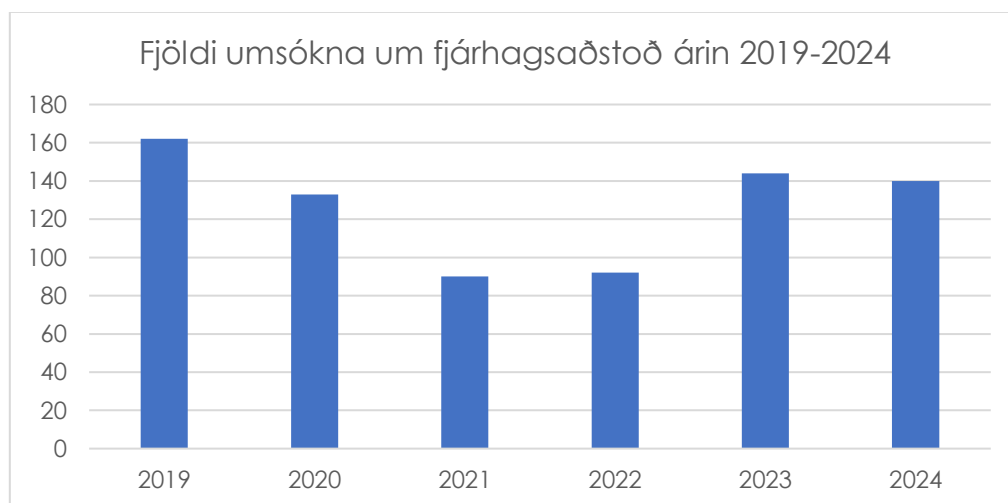
Markmið félagsþjónustu sveitarfélaga er að tryggja fjárhagslegt og félagslegt öryggi og stuðla að velferð íbúa á grundvelli samhjálp, eins og kveðið er á um í lögum um félagsþjónustu sveitarfélaga nr. 40/1991. Leitast er við að tryggja íbúum félagslegt öryggi með heildstæðri félagslegri þjónustu. Með skipulagðri félagsþjónustu er lögð áhersla á sjálfstæði og velferð íbúa.

Verkefni félagsþjónustunnar eru skilgreind í hinum ýmsu sérlögum auk áðurnefndra laga um félagsþjónustu sveitarfélaga. Helstu verkefni félagsþjónustunnar eru:

- a) Barnavernd,
- b) Þjónusta við eldra fólk og öryrkja, t.d. með heimastuðningi og félagslegum stuðningi,
- c) Þjónusta við fatlað fólk,
- d) Þjónusta við börn og ungmenni og
- e) Félagsleg ráðgjöf

Í Fjarðabyggð búa einstaklingar frá mörgum og ólíkum menningarheimum. Í grunnskólum Fjarðabyggðar eru um 20% nemenda með íslensku sem annað tungumál. Í skólunum sem og í samfélaginu öllu er lögð áhersla á að mæta einstaklingunum þar sem þeir eru staddir.

Liður í almennri félagsþjónustu er fjárhagsaðstoð. Á súluritinu hér að neðan má sjá þróun í fjölda umsókna um fjárhagsaðstoð á árunum 2019 - 2024.



Barnavernd

Um áramót 2022/2023 tóku gildi breytingar sem gerðar voru á barnaverndarlögum 2023. Þær breytingar höfðu m.a. í för með sér að barnaverndarnefndir voru lagðar niður og í staðinn stofnuð svokölluð umdæmisráð. Umdæmisráðum barnaverndar eru falin þau verkefni sem barnaverndarnefndir fóru með að gildandi lögum og hafa ekki heimildir til að framselja til starfsmanna. Umdæmisráð eru skipuð þremur ráðsmönnum, til fimm ára í senn, sem hafa ákveðna fagþekkingu, þ.e. félagsráðgjafa, sálfræðingi og lögfræðingi. Umdæmisráðin eru sjálfstæð í störfum sínum, standa utan við almenna stjórnsýslu sveitarfélaga og ráðsmenn taka ekki við fyrirmælum um meðferð einstakra mála. Á landinu eru starfandi fjögur umdæmisráð. Einnig voru gerðar breytingar er varða fjölda íbúa

og kveðið á um að það séu í það minnsta 6.000 íbúar að baki hverri barnaverndarþjónustu. Samningur var gerður um sameiginlega barnaverndarþjónustu Fjarðabyggðar og Sveitarfélagsins Hornafjarðar og tók hann gildi 1. mars 2023. Samningurinn er endurskoðaður reglulega til að meta hvort forsendur hafi breyst.

Starfsmenn barnaverndarþjónustu taka á móti barnaverndartilkynningum, sjá um kannanir barnaverndarmála og meðferð þeirra. Auk þess sinna starfsmenn barnaverndarþjónustu umsagnarmálum, m.a. vegna umsókna um leyfi til að gerast fósturforeldrar, vistforeldrar og stuðningsfjölskyldur. Þá koma starfsmenn barnaverndar einnig að samþættri þjónustu í þágu farsældar barna.

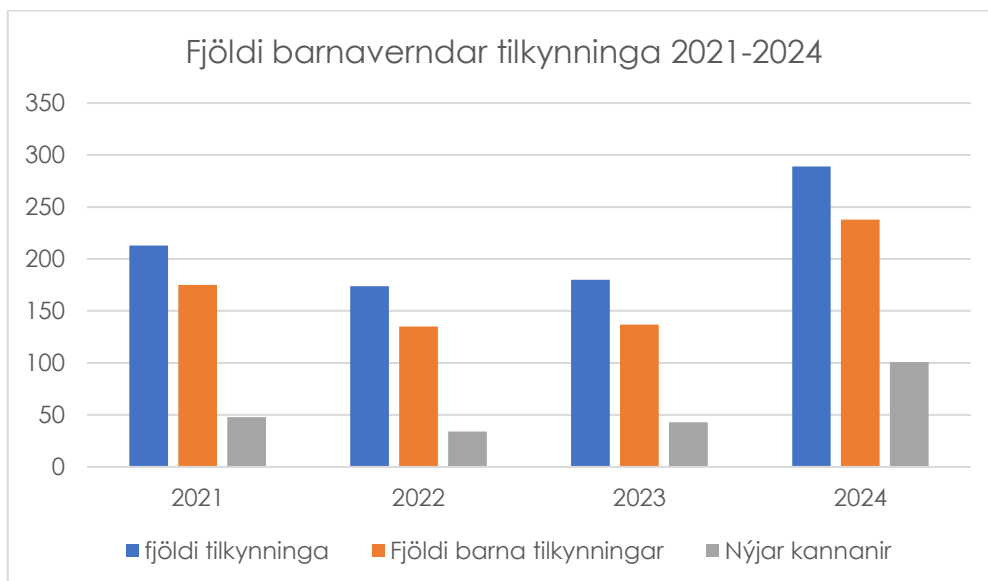
Starfsmenn barnaverndarþjónustu sinna framangreindum málum f.h. barnaverndarnefndar, með vísan til reglna nefndarinnar um framsal valds til starfsmanna skv. 14. gr. barnaverndarlaga. Barnaverndarþjónustan heldur vikulega meðferðarfundir þar sem afstaða er tekin til barnaverndartilkynninga, barnaverndarmálum er úthlutað og ákvarðanir eru teknar varðandi vinnslu þeirra. Í barnavernd starfa í dag, þrír starfsmenn.

Barnaverndarþjónustu Fjarðabyggðar og sveitarfélagsins Hornafjarðar ber að hafa til umráða úrræði á ábyrgð sveitarfélaga, sbr. reglugerð nr. 652/2004. Í því felst m.a. að til staðar séu heimili sem geta veitt börnum móttöku í bráðatilvikum skv. 84. gr. barnaverndarlaga, stuðningsfjölskyldur, tilsjónaraðilar og persónulegir ráðgjafar. Mismunandi er á hverjum tíma hversu margir sinna framangreindri vinnu fyrir sveitarfélagið.

Starfsmenn barnaverndarþjónustu sitja í nemendaverndarráðum grunn-, leik- og framhaldsskóla Fjarðabyggðar. Reglulega eru haldnir fræðslu- og kynnisfundir fyrir starfsfólk skólanna um feril og gang barnaverndarmála. Barnaverndarþjónustan á einnig gott samstarf við lögreglu, heilsugæslu og aðra fagaðila.

Hægt er að ná í starfsmenn barnaverndarþjónustu allan sólarhringinn vegna neyðartilvika í gegnum 112 og lögreglu.

Hér fyrir neðan má sjá þróun í fjölda tilkynninga til barnaverndar í Fjarðabyggð á árunum 2021-2024.



Þjónusta við eldra fólk og öryrkja

Í Fjarðabyggð er boðið upp á fjölbreytta þjónustu fyrir eldra fólk sem miðar að því að styðja við sjálfstæði fólks og gera þeim kleift að búa á heimili sínu eins lengi og mögulegt er.

Heimastuðningur er veittur eftir stuðningsþörfum fólks, s.s. við daglegar athafnir, heimilishald, innkaup, erindarekstur og félagslegan stuðning. Boðið er upp á heimsendan mat fyrir þá sem ekki eru færir um að annast matseld sjálfir.

Í Neskaupstað eru þjónustuíbúðir fyrir eldra fólk, en þar geta allir íbúar sveitarfélagsins sótt um íbúð. Á Breiðdalsvík er boðið upp á dagvist fyrir eldra fólk, þar sem hægt er að taka þátt í félagsstarfi, borða hádegismat og njóta samveru. Allir íbúar sveitarfélagsins geta sótt um að nýta dagvistina.

Nokkur félög eldri borgara eru í sveitarfélaginu sem halda úti fjölbreyttu félagsstarfi sem miðar að því að auka félagslega þátttöku og draga úr félagslegri einangrun.

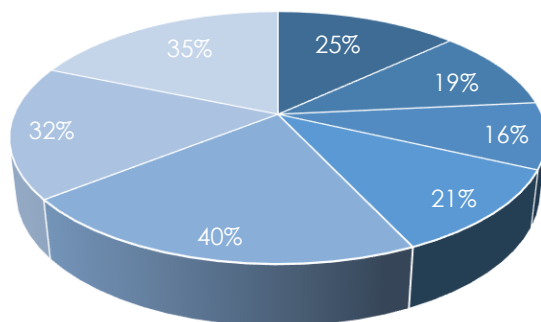
Í Fjarðabyggð er eldra fólki boðið upp á þátttöku í heilsueflingar og forvarnarverkefni Janusar. Verkefnið er samfélagslegt verkefni sem miðar að því að bæta lífsgæði og velferð íbúa sveitarfélagsins. Verkefnið er hluti af stærri stefnu sveitarfélagsins til að efla samfélagslega þjónustu og stuðning við íbúa. Verkefnið er mikilvægt til að tryggja að eldra fólk í Fjarðabyggð fái þá aðstoð sem það þarf til að lifa sjálfstæðu og innihaldsríku lífi.

Fjarðabyggð var eitt þeirra sveitarfélaga sem valið var til þátttöku í samfélagslegu umbótaverkefni á vegum Félags- og vinnumarkaðsráðuneytis og Heilbrigðisráðuneytis í samvinnu við Samband íslenskra sveitarfélaga og Landssamband eldri borgara árið 2023. Verkefnið fékk nafnið Gott að eldast og miðar að því að bæta þjónustu við eldra fólk og auka samvinnu og samþættingu á milli heilbrigðiskerfis og félagsþjónustu, þannig að fólk fái rétta þjónustu frá réttum aðila á réttum tíma. Markmiðin með verkefninu eru m.a. að stuðla að heilbrigðri öldrun með alhliða heilsueflingu og sveigjanlegri þjónustu. Verkefnið hefur aðgerðaáætlun til fjögurra ára sem var samþykkt af Alþingi í maí 2023. Aðgerðaráætlunin felur í sér fjölmargar aðgerðir sem miða að því að sem flest fólk séu virkir þátttakendur í samfélaginu sem allra lengst. Verkefnið Gott að eldast er mikilvægt skref í átt að bættri þjónustu og auknu öryggi fyrir eldra fólk á Íslandi.

Í Fjarðabyggð 2024 búa 5.471 íbúar í ágúst samkvæmt skráningu Þjóðskrár. Meðalaldur íbúa í sveitarfélaginu eru 39 ár. Til samanburðar var íbúafjöldi í Fjarðabyggð (Breiðdalshreppur meðtalinn) árið 2010, 4.851 einstaklingar og meðalaldurinn 36,4 ár. Samfélagið er að eldast og stuðningsþarfir einstaklinga aukast í takti við það. Hér að neðan er mynd er lýsir hlutfallslegri skiptingu íbúa sem eru 60 ára og eldri annars vegar og 80 ára og eldri hins vegar eftir byggðakjörnum Fjarðabyggðar.

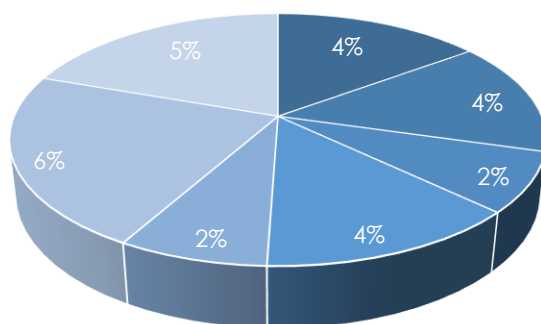
Upplýsingar eru fengnar af vef Byggðarstofnunar.

Fjöldi íbúa 60 ára og eldri 2024



■ Neskaupstaður: ■ Eskifjörður ■ Reyðarfjörður
 ■ Fáskrúðsfjörður ■ Stöðvarfjörður ■ Breiðdalsvík
 ■ Dreifbýli

Fjöldi íbúa 80 ára og eldri 2024

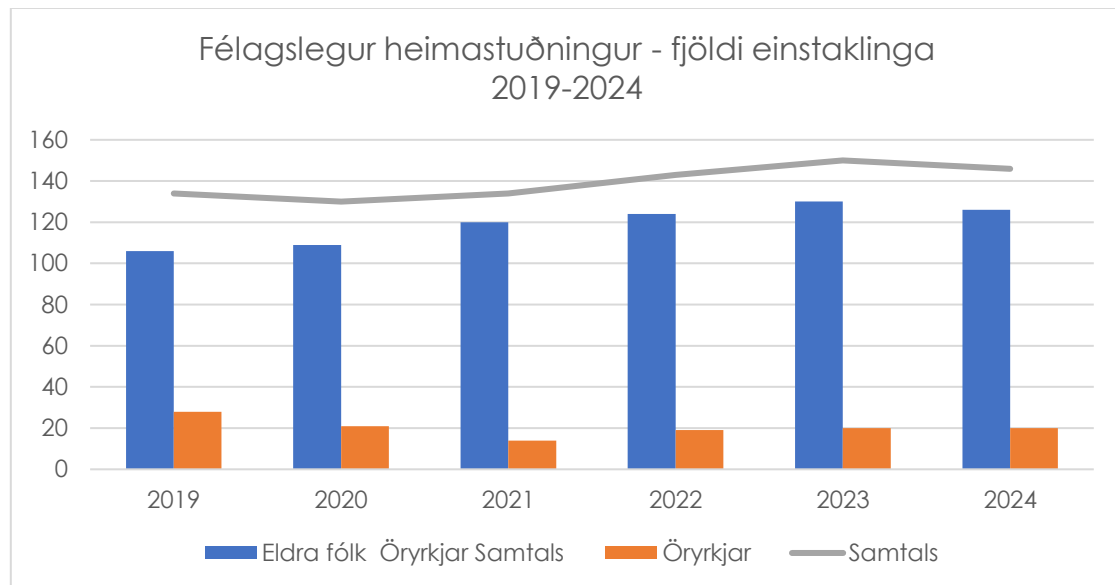


■ Neskaupstaður: ■ Eskifjörður ■ Reyðarfjörður ■ Fáskrúðsfjörður
 ■ Stöðvarfjörður ■ Breiðdalsvík ■ Dreifbýli

Íbúakjarni	Meðalaldur
Reyðarfjörður	35,6 ár
Eskifjörður	37,9 ár
Fáskrúðsfjörður	38,2 ár
Neskaupstaður	39 ár
Breiðdalsvík	43 ár
Dreifbýli	46,8 ár
Stöðvarfjörður	47,4 ár
Heildarmeðaltal	39 ár

Á hverjum tíma eru um 130-150 eldri einstaklingar og öryrkjar að fá ýmskonar stuðningþjónustu frá fjölskyldusviði Fjarðabyggðar.

Árið 2024 var heimastuðningur veittur til 150 eldri einstaklinga og öryrkja í Fjarðabyggð. Hér að neðan er tafla sem sýnir þróun í fjölda einstaklinga sem hafa heimastuðning í Fjarðabyggð á árunum 2019 - 2024.



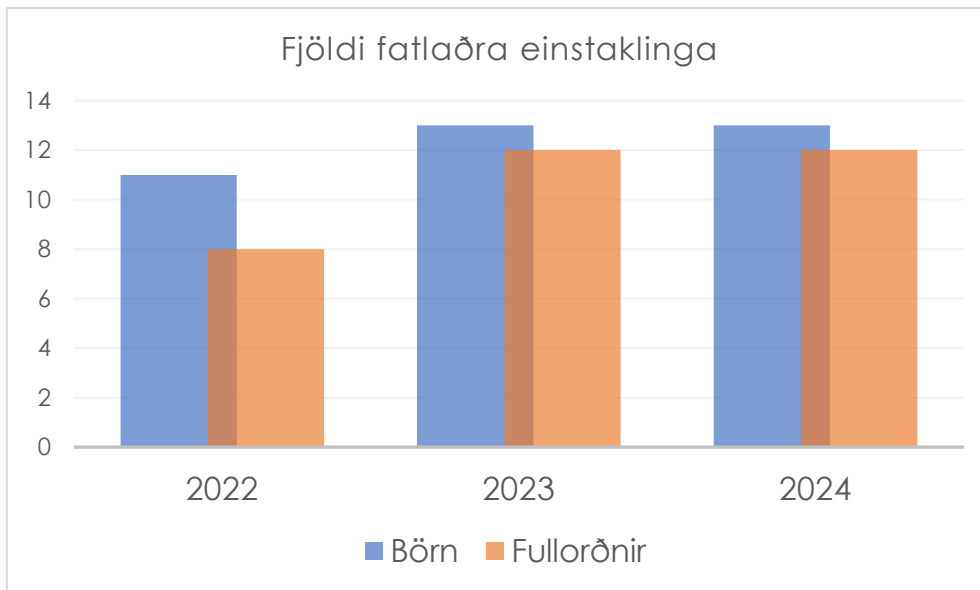
Þjónusta við fatlað fólk

Samningur Sameinuðu þjóðanna um réttindi fatlaðs fólks, sem fullgiltur var á Íslandi árið 2016, er leiðarljós Fjarðabyggðar í þjónustu við fatlað fólk.

Markmið þjónustu við fatlað fólk er að það eigi kost á bestu þjónustu sem unnt er að veita á hverjum tíma til að koma til móts við sértækar stuðningsþarfir. Þjónustan miðar að því að fatlað fólk fái nauðsynlegan stuðning til þess að geta notið fullra mannréttinda til jafns við aðra og skapa skilyrði til sjálfstæðs lífs á eigin forsendum.

Helstu þættir í þjónustu við fatlað fólk á vegum Fjarðabyggðar er einstaklingsbundin stuðningsþjónusta innan og utan heimilis, ráðgjöf og fræðsla til skóla og fjölskyldna, sólarhringsþjónusta í búsetuþjónustu, þjónusta stuðningsfjölskyldna og akstursþjónusta. Lengd viðvera er í boði fyrir fötluð börn auk vetrarfrístundar í lengri fríum grunnskólanna.

Árið 2022 bjuggu 19 einstaklingar á aldrinum 1–67 ára með umfangsmiklar stuðningsþarfir í Fjarðabyggð. Þar af voru 11 börn. Árið 2024 búa 25 einstaklingar á aldrinum 1-67 ára með umfangsmiklar stuðningsþarfir í Fjarðabyggð, þar af 13 börn. Hér að neðan er tafla sem lýsir þróun síðustu þriggja ára á myndrænan hátt.



Umfangsmiklar stuðningsþarfir eru skilgreindar út frá stöðluðu mati á stuðningsþörfum (SIS–C og SIS–A mat). Þjónusta samkvæmt því er sú þjónusta sem er umfram það sem veitt er samkvæmt lögum um félagsþjónustu sveitarfélaga nr. 40/1991 og/eða innan annarrar grunnþjónustu.

Snemmtæk íhlutun og samþætting þjónustu

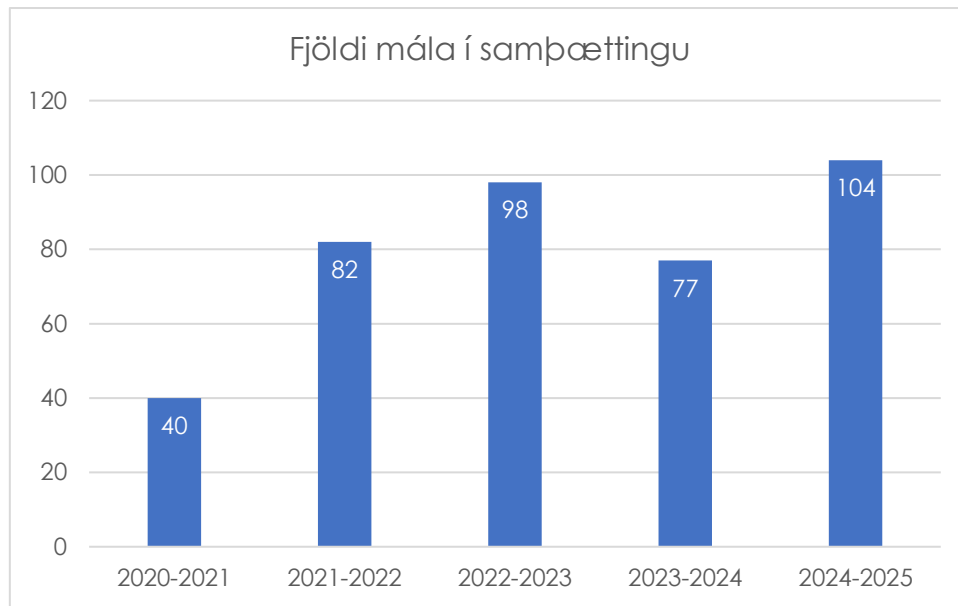
Í fyrsta sinn er kveðið á um samræmda mælikvarða sem lýsa stigskiptingu þjónustu í þágu farsældar barna á þrjú þjónustustig. Með samræmdri stigskiptingu fæst yfirsýn yfir þjónustukerfi og mynd af því hvernig hægt er að tryggja skilvirka og samfellda þjónustu við hæfi allra barna.

- Fyrsta stigs þjónusta er grunnþjónusta sem er aðgengileg öllum börnum og foreldrum og einstaklingsbundinn og snemmtækur stuðningur með það að markmiði að styðja við farsæld barns.
- Annars stigs þjónusta er einstaklingsbundinn og markvissari stuðningur með það að markmiði að tryggja farsæld barns.
- Þriðja stigs þjónusta er einstaklingsbundinn og sérhæfðari stuðningur með það að markmiði að tryggja að farsæld barns verði ekki hætta búin.

Skýlt verður að flokka og skilgreina alla þjónustu í þágu farsældar barna með hliðsjón af þessum skilgreiningum.

Fjölskyldusvið Fjarðabyggðar hefur unnið að innleiðingu nýrra laga um samþættingu þjónustu til farsældar barna. Í Fjarðabyggð er starfandi innleiðingarteymi farsældar sem leiðir þá vinnu

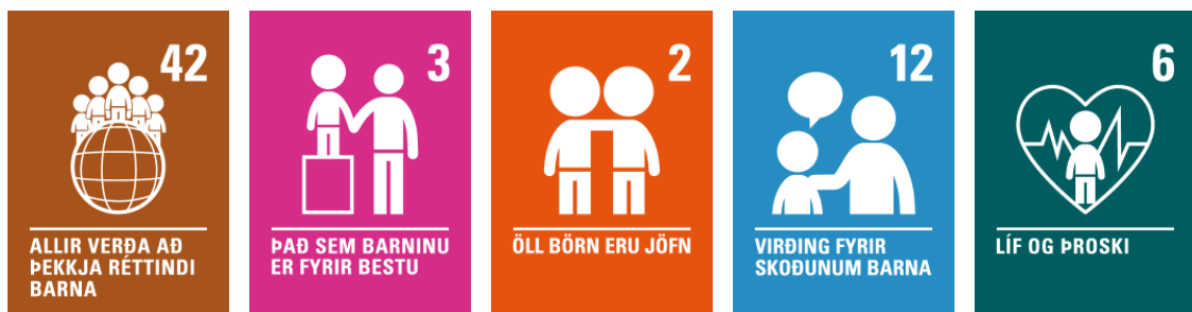
Sprettur er þverfaglegt forvarnarteymi sem hefur það að markmiði að grípa fljótt inn í vanda barna, veita stuðning og úrræði í nærumhverfi barnsins, samþætta þjónustu og úrræði fyrir börn og fjölskyldur þeirra og að valdefla fjölskyldur barna í vanda. Í Spretti er stofnað einstaklingsmiðað teymi foreldra og fagfólks (og barns þegar við á) sem vinna að sameiginlegum markmiðum og leiðum að bættri stöðu barnsins. Fagteymi fjölskyldusviðs (Sprett-teymið) hefur reglulega aðsetur í Grunnskólum Fjarðabyggðar og þjónustar þá bæði leik- og grunnskóla með teymisvinnu og ráðgjöf. Hér að neðan er mynd sem lýsir þróun málafjölda í Spretti.



Samþætting þjónustu hefur gengið vel í ár eins og fyrri ár.

Barnvænt sveitarfélag

Fjarðabyggð vinnur að því að verða barnvænt sveitarfélag. Barnvæn sveitarfélög er verkefni sem styður sveitarfélög við að innleiða Barnasáttmála Sameinuðu þjóðanna í alla sína stjórnsýslu og starfsemi. Verkefnið er í umsjá UNICEF á Íslandi sem veitir ráðgjöf og fræðslu en deildarstjóri tómtunda og forvarnarmála heldur utan um innleiðingu verkefnisins í Fjarðabyggð. Innleiðingarhringur Barnvænna sveitarfélaga inniheldur átta skref og það tekur að lágmarki tvö ár að ljúka við fyrsta hringinn. Að honum loknum heldur sveitarfélag, sem ætlar sér að viðhalda viðurkenningunni, innleiðingunni áfram og setur sér ný markmið. Skrefin eru: staðfesting, stöðumat, fræðsla, aðgerðaráætlun, framkvæmd, skýrsla, mat og viðurkenning og loks ný markmið og endurmat. Fjarðabyggð er að ljúka við stöðumatið sem er jafnframt umfangsmesta skref verkefnisins. Í stöðumatinu eru leiðbeinandi spurningalistum svarað, spurningakannanir lagðar fyrir nemendur í grunnskólum Fjarðabyggðar auk starfsfólk Fjarðabyggðar, ungmennaping var haldið og tekin voru viðtöl við ákveðna sérfræðihópa barna. Í Fjarðabyggð var ákveðið að taka viðtöl við börn af erlendum uppruna. Næsta skref er að taka saman niðurstöður úr stöðumatinu og er hlutverk sveitarfélagsins að forgangsraða því sem fram kemur og reyna að verða við þeim ábendingum sem fram koma. Í aðgerðaráætlun þarf svo að vísa í niðurstöður stöðumatsins, hvað er það sem veldur því að sveitarfélagið ákveður að fara í tiltekna aðgerð.



2.2. Fræðslumál

Undir fræðslumál fellur skólapjónustan og málefni leik-, grunn- og tónlistarskóla. Skólapjónustan samanstendur af stjórnanda fræðslumála og skólapjónustu, kennsluráðgjafa, og tveimur sálfræðingum. Leikskólarnir eru fjórir en auk þess eru



Mynd 3 - Börn úr Leikskólanum Lyngholti á Reyðarfirði

tvær leikskóladeildir í Breiðdals- og Stöðvarfjarðarskóla, í sitt hvorum byggðarkjarnanum. Skólarnir bjóða upp á nám fyrir 1 – 5 ára nemendur. Samtals er gert ráð fyrir um 290 nemendum í leikskólunum þegar mest er. Í leikskólunum munu starfa um 100 starfsmenn í u.þ.b. 90 stöðugildum. Grunnskólarnir eru fimm og þeir bjóða upp á nám fyrir 6 - 16 ára nemendur og einnig frístund fyrir 6 - 9 ára nemendur. Alls er gert ráð fyrir um 677 nemendum í grunnskólum Fjarðabyggðar á skólaárinu 2024-2025. Á frístundaheimilum er gert ráð fyrir um 230 nemendum. Í grunnskólum og frístundaheimilum munu starfa 166 starfsmenn í um 136 stöðugildum. Tónlistarskóli Fjarðabyggðar þjónar öllum íbúum sveitarfélagsins. Í honum eru um 290 nemendur og þar starfa 17 starfsmenn í um 15 stöðugildum.

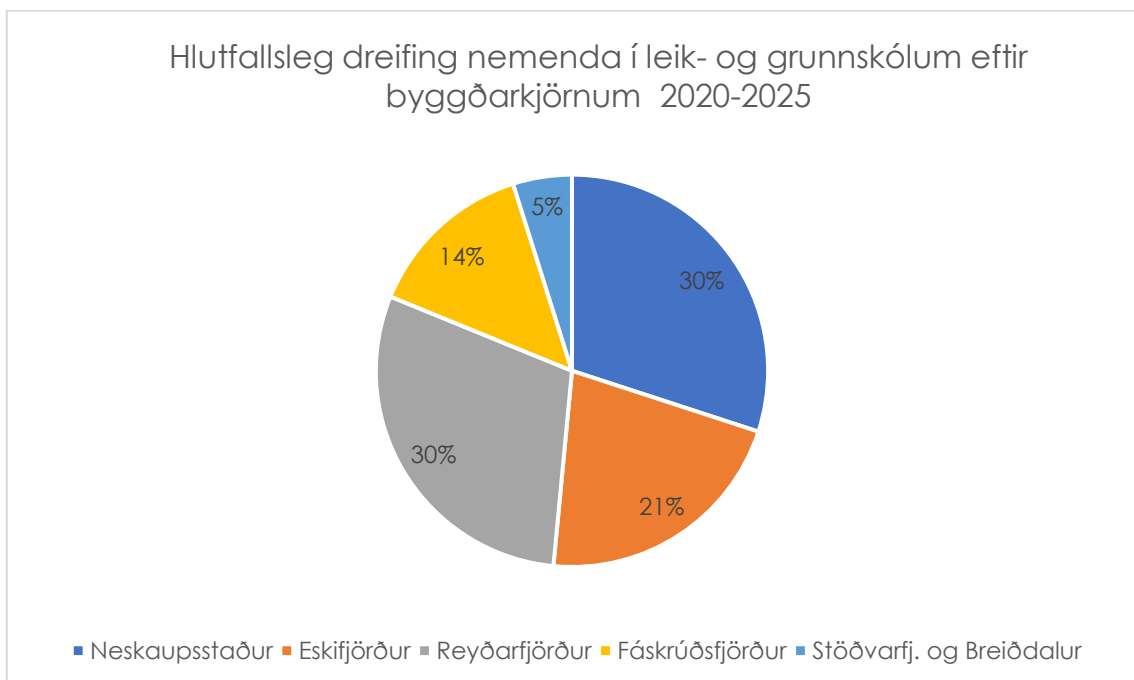
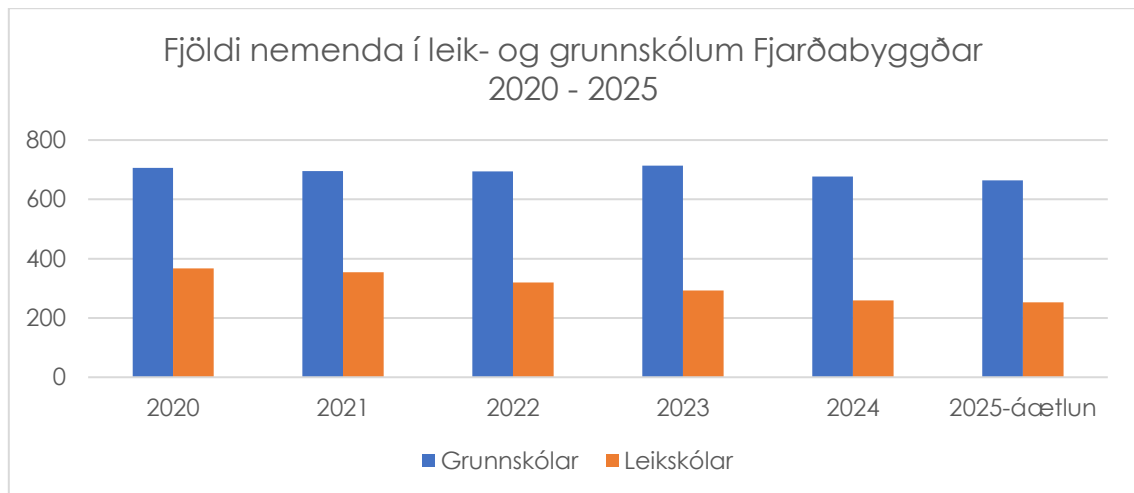
Í skólum Fjarðabyggðar starfa því samtals um 310 starfsmenn í 248 stöðugildum. Miða við skiptingu eftir stofnunum þá er gert ráð fyrir eftirfarandi fjölda

nemenda, starfsmanna og stöðugildum:

- Á skrifstofu fjölskyldusviðs Fjarðabyggðar starfa fimm starfsmenn í fimm stöðugildum.
- Í leikskólanum Eyrarvöllum á Norðfirði er gert ráð fyrir um 97 nemendum að jafnaði. Í skólanum starfa 34 starfsmenn í um 29 stöðugildum.
- Í leikskólanum Dalborg á Eskifirði er gert ráð fyrir um 55 nemendum að jafnaði. Í skólanum starfa 24 starfsmenn í tæpum 19 stöðugildum.
- Í leikskólanum Lyngholti á Reyðarfirði er gert ráð fyrir um 84 nemendum að jafnaði. Í skólanum starfa 34 starfsmenn í tæpum 26 stöðugildum.
- Í leikskólanum Kærabæ á Fáskrúðsfirði er gert ráð fyrir um 35 nemendum að jafnaði. Í skólanum starfa 13 starfsmenn í tæpum 11 stöðugildum.
- Í skólamötuneyti Fáskrúðsfjarðar starfa 4 starfsmenn í 2 stöðugildum.
- Í Breiðdals- og Stöðvarfjarðarskóla er gert ráð fyrir um 17 leikskólanemendum og 30 grunnskólanemendum. Gert er ráð fyrir að um 2 nemendur nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 20 starfsmenn í tæpum 17 stöðugildum.
- Í Nesskóla er gert ráð fyrir um 194 nemendum að jafnaði. Gert er ráð fyrir að um 55 nemendur nýti sér þjónustu frístundarheimilis. Í skólanum starfa 47 starfsmenn í um 35 stöðugildum.
- Í Eskifjarðarskóla er gert ráð fyrir um 143 nemendum að jafnaði. Gert er ráð fyrir að um 40 þeirra nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 37 starfsmenn í um 28 stöðugildum.
- Í Grunnskóla Reyðarfjarðar er gert ráð fyrir um 203 nemendum að jafnaði. Gert er ráð fyrir að 60 þeirra nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 43 starfsmenn í rúmlega 36 stöðugildum.

- Í Grunnskóla Fáskrúðsfjarðar er gert ráð fyrir um 105 nemenda að jafnaði. Gert er ráð fyrir að um 20 þeirra nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 22 starfsmenn í rúmum 20 stöðugildum.

Vorið 2024 voru tónlistarskólarnir þrír sameinaðir undir hatt Tónlistarskóla Fjarðabyggðar. Við tónlistarskólann eru 290 nemendur. Í skólanum starfa 14 tónlistarkennarar og þrír stjórnendur í tveimur stöðugildum.



Leikskólar

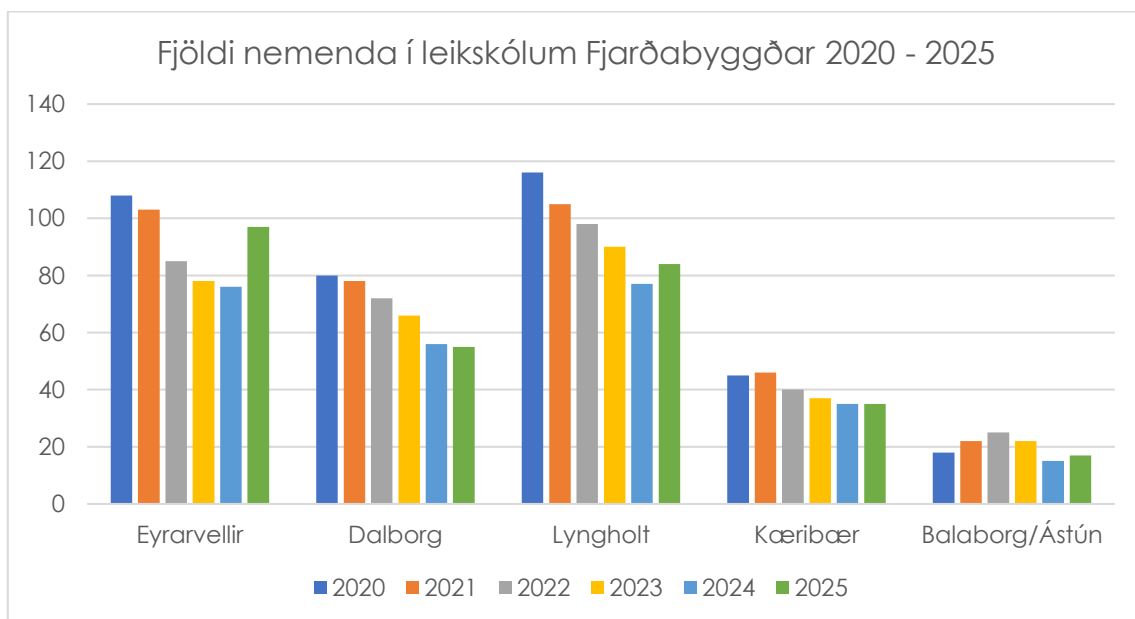
Innra starf skólanna verður í anda fræðslu- og frístundastefnu Fjarðabyggðar með áherslu á lærdómssamfélagið, Uppeldi til ábyrgðar og snemmtæka íhlutun. Leikskólar Fjarðabyggðar vinna eftir handbók í snemmtækri íhlutun, með áherslu á málþroska og læsi sem unnin var skólaárið 2019-2020 í samvinnu við Menntamálastofnun og Skólaskrifstofu Austurlands. Starfsáætlun leikskólanna tekur mið af áherslum fræðslu- og frístundastefnu Fjarðabyggðar sem sett var til ársins 2025.

Í leikskólunum verður áfram unnið að þróunarverkefninu Virkt lýðræði í leikskóla, sem miðar að því að þjálfa upp lýðræðisleg vinnubrögð s.s. samræður, val, setja sig í spor annarra og finna sameiginlegar lausnir. Samstarf milli skóla verður aukið með notkun tækninnar, m.a. með teams og zoom fundum milli faghópa. Leikskólarnir njóta stoðþjónustu frá fjölskyldusviðinu, í gegnum samþætta þjónustu í þágu farsældar barna eða öðrum sérfræðingum. Um nær þjónustu er að ræða, sem veitt er í öllum byggðarkjörnum í húsnaði leik- og grunnskólanna í Fjarðabyggð.

Við úthlutun á tímamagni er gengið út frá samþykktum úthlutunarreglum. Skipulagsdagar leikskóla verða sex á ári og sumarlokun verður áfram fjórar vikur eða 20 virkir dagar. Skólaár leikskólans er frá 1. ágúst til 31. júlí og frá og með 1. ágúst ljúka þeir nemendur sem byrja í grunnskóla að hausti sinni leikskólagöngu og býðst sumarfrístund þar til grunnskólinn byrjar. Foreldrar munu líkt og undanfarin sumur geta tekið börnin sín í allt að átta vikna langt sumarfrí og gjöld falla niður þann tíma. Sumarfríið þarf ekki að vera samfelld en þarf að vera innan tímabilsins frá 15. maí til 15. september. Sumarlokun leikskólanna verður stillt af þannig að sumarlokun skólanna fimm spanni u.þ.b. tvo mánuði sumarsins.



Gert er ráð fyrir u.þ.b. 287 börnum í leikskólum Fjarðabyggðar þegar flest er árið 2024. Áfram er gert ráð fyrir leikskóladeild innan Eskifjarðarskóla undir stjórn leikskólastjóra en frá og með haustinu 2025 verða öll leikskólabörn sameinuð á Dalborg.



Grunnskólar

Við úthlutun á tímamagni til grunnskóla og frístundaheimila er gengið út frá gildandi úthlutunarreglum. Innra starf skólanna verður í anda fræðslu- og frístundastefnu Fjarðabyggðar, þar sem áhersla er lögð á lærdómssamfélagið, snemmtæka íhlutun og Uppeldi til ábyrgðar. Starfsáætlun grunnskólanna mun svo einnig taka mið af áherslum fræðslu- og frístundastefnu Fjarðabyggðar sem sett var til ársins 2025. Meðal verkefna sem unnið verður að innan skólanna er upplýsingatækni, teymiskennsla,

leiðsagnarnám. Einnig eru margir skólar farnir að leggja aukna áherslu á útikennslu og verður áfram haldið að efla hana.

Allir grunnskólar Fjarðabyggðar hafa nú tekið upp aðferðafræði byrjendalæsis við læsiskennslu í 1. - 4.

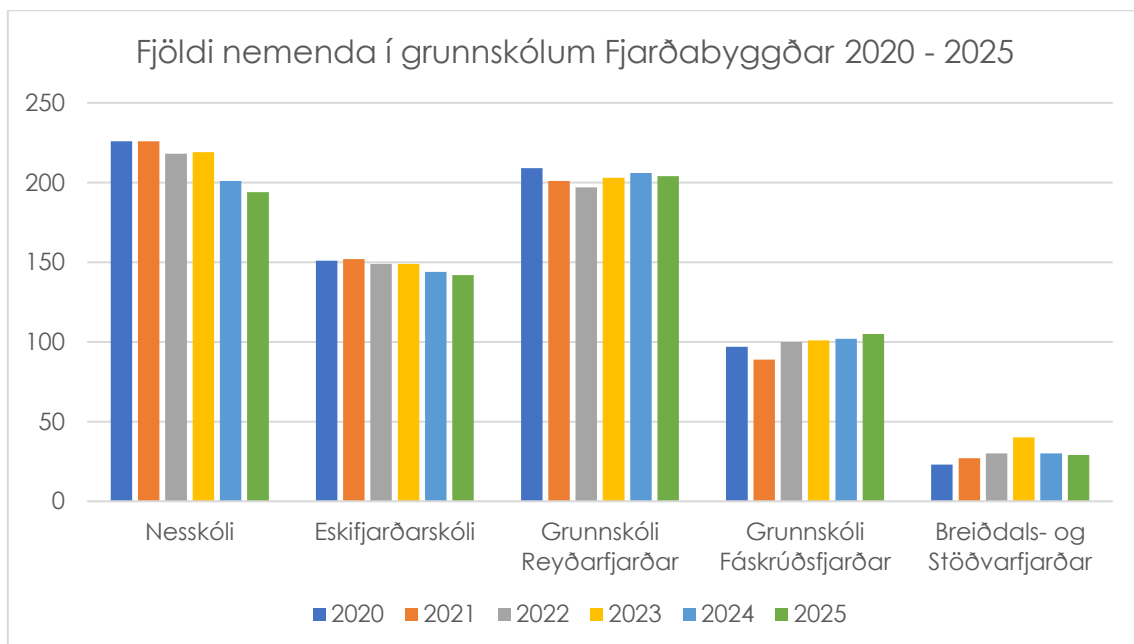


Mynd 4 - Skapandi nám í Nesskóla

bekk. Miðað er að því að efla áfram samstarf milli skóla með notkun tækninnar, teams og zoom funda milli faghópa. Grunnskólarnir njóta stoðþjónustu frá þverfaglegu teymi sérfræðinga frá Fjölskyldusviði Fjarðabyggðar og HSA. Um er að ræða nær þjónustu í anda Farsældarlaga, sem veitt er í öllum byggðarkjörnum, í húsnæði leik- og grunnskólanna í Fjarðabyggð.

Unnið verður að því að styrkja skapandi nám í tengslum við Menningarstofu Fjarðabyggðar. Samstarfi grunnskólanna og Verkmenntaskóla Austurlands um verklega kennslu fyrir nemendur í níunda og tíunda bekk verður haldið áfram.

Gert er ráð fyrir um 683 nemendum í grunnskólum Fjarðabyggðar skólaárið 2024-2025. Skólamáltíðir nemenda verða gjaldfrjálssar.



Tónskólar

Í tónlistarskólum Fjarðabyggðar er stefnt að því að bjóða upp á fjölbreytt tónlistarnám sem fullnægi þörfum sem flestra bæjarbúa. Fjöldi nemenda í Tónlistarskóla Fjarðabyggðar er svipaður og síðustu ár. Tónlistarskólinn munu halda áfram samstarfi í tengslum við samspil nemenda og þátttöku í sveita- og landsmótum. Einnig verða skólinn í samstarfi við Sinfóníuhljómsveit Austurlands.

Starfsáætlun tónlistarskólans tekur mið af áherslum fræðslu- og frístundastefnu Fjarðabyggðar sem sett var til ársins 2025.

2.3. Æskulýðs- og íþróttamál



Mynd 5 - Sundlaug Eskifjarðar

Undir æskulýðs- og íþróttamál falla málefni tómstunda- og íþróttamiðstöðva, forvarna og annarra íþróttamála.

Félagsmiðstöðvarnar í Fjarðabyggð eru sex og eru þær staðsettar í byggðarkjörnum frá Norðfirði til Breiðdalsvíkur. Félagsmiðstöðvarnar starfa 9 mánuði ársins frá september og fram í maí.

Íþróttamiðstöðvarnar í Fjarðabyggð eru átta talsins. Þeim tilheyra sex íþróttahús í byggðarkjörnum frá Neskaupstað til Breiðdalsvíkur. Fjórar útisundlaugar, á Norðfirði, Eskifirði og Stöðvarfirði auk innisundlaugar á Fáskrúðsfirði. Einnig heyrir undir málaflokkinn Skíðamiðstöð Austurlands í Oddskarði, Fjarðabyggða-

höllin á Reyðarfirði auk fjölda íþróttavalla í Fjarðabyggð.

Árið 2024 var farið markvisst í að sameina stöður forstöðumanna íþróttamannvirkja og leggja áherslu á teymisvinnu og teymisstjórnun þvert á málaflokka deildarinnar. Sama ár var sú breyting gerð að einn stjórnandi verður yfir íþróttu og frístundamálum í stað tveggja áður.

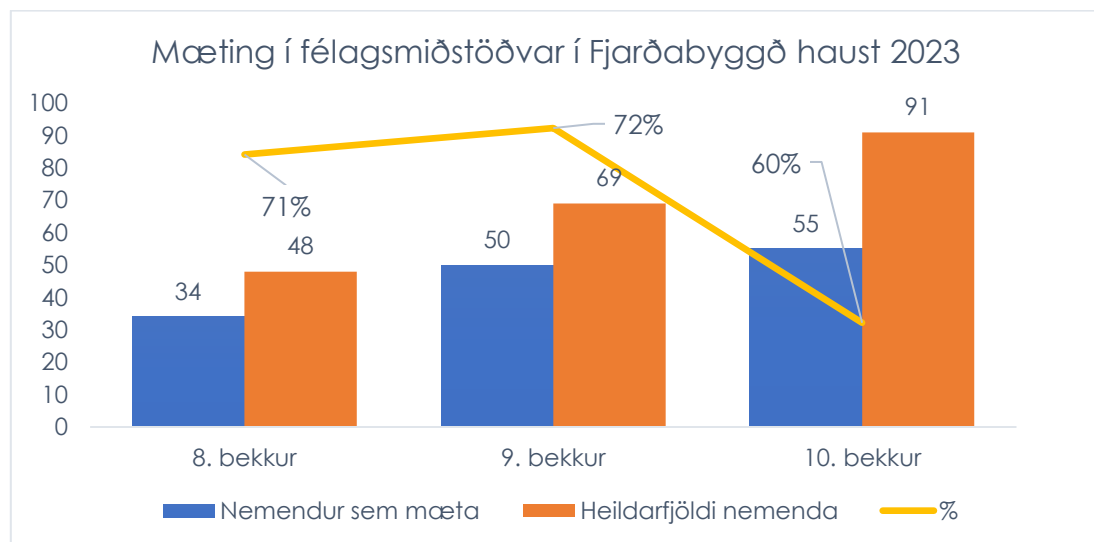
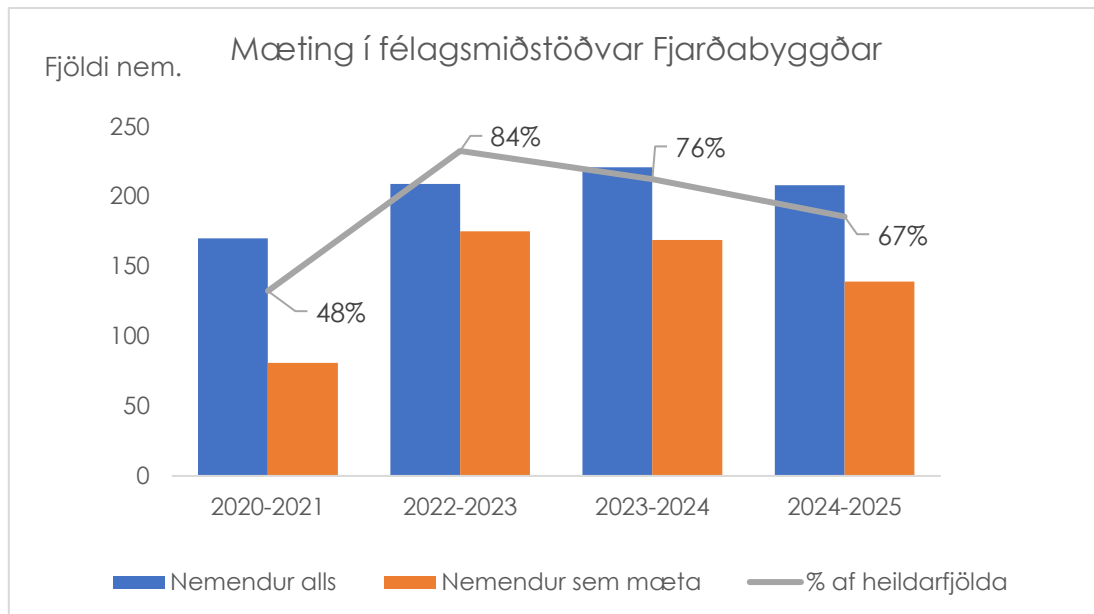
Í félags- og íþróttamiðstöðvum Fjarðabyggðar starfa um 40-50 starfsmenn, árstíðabundið, í um 30 stöðugildum.

Haustið 2022 var Janusarverkefnið innleitt sem er fjölþætt heilsuefling eldri borgara. Upphaflega var gerður samningur til tveggja ára með 120 þátttakendum í verkefninu. Verkefnið hefur verið vel sótt og samkvæmt framvinduskýrslu Janusar er það að ná tilskyldum árangri í bættri heilsu eldri borgara í Fjarðabyggð. Fjarðabyggð sem heilsueflandi samfélag hefur því verið ákveðið að halda verkefninu áfram.

Félagsmiðstöðvar

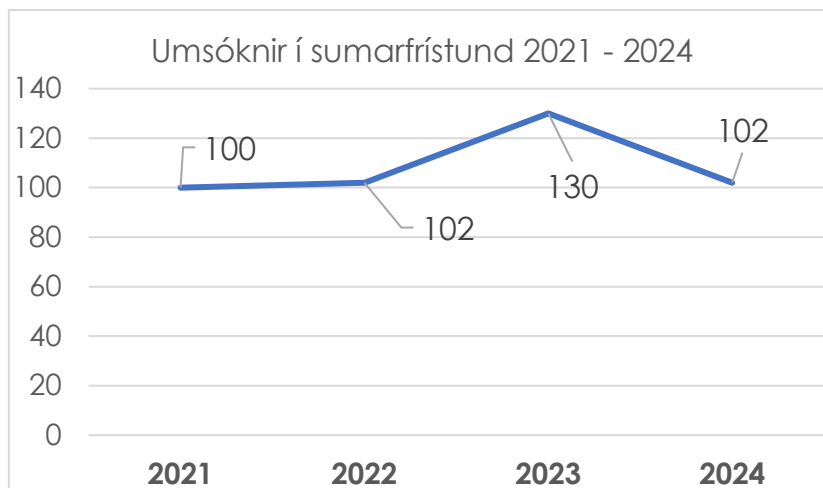
Fjarðabyggð rekur sex félagsmiðstöðvar. Atóm á Norðfirði, Knelluna á Eskifirði, Zveskjuna á Reyðarfirði, Hellinn á Fáskrúðsfirði, Stöðina á Stöðvarfirði og PríZund í Breiðdalsvík. Saman kallast þær Félagsmiðstöðvar Fjarðabyggðar. Í félagsmiðstöðvunum starfa tveir deildarstjórar sem sjá um daglegan rekstur og skipulagningu á faglegu starfi auk 13 frístundaleiðbeinenda í tímavinnu. Félagsmiðstöðvar eru opnar að meðaltali tvisvar til þrisvar í viku fyrir unglingastig og einu sinni í viku fyrir miðstig.

Markmið starfsins í félagsmiðstöðvum Fjarðabyggðar er að bjóða upp á heildstæða og faglega þjónustu þar sem upveldisgildi frítímastarfs eru höfð að leiðarljósi. Í því felst að skapa umhverfi og aðstæður í frístundastarfi þar sem hægt er að þjálfa lykilfærni hjá börnum og unglingum með áherslu á samskiptafærni, félagsfærni, virkni og þátttöku ásamt styrkingu sjálfsmyndar. Boðið er upp á fjölbreytt viðfangsefni sem eiga að höfða til barna og unglinga með mismunandi áhugasvið og tryggja þeim öruggar aðstæður þannig að þeim líði vel í félagsmiðstöðinni.



Sumarfrístund

Sumarfrístund byggist á útivist, hreyfingu, leikjum og fjöri og er fyrir öll börn í 1. - 4. bekk með búsetu í Fjarðabyggð. Sumarið 2024 fór starfið fram á tímabilinu 10. júní - 16. ágúst með fjögurra vikna sumarfríi í hverjum bæjarkjarna fyrir sig. Eftir sumarfrí leikskólanna áttu börn sem voru að útskrifast úr leikskóla einnig kost á því að sækja um í sumarfrístund og markmiðið er að brúa bilið á milli leikskólaútskriftar og skólaþátttöku að hausti. Sumarið 2024 bárust um 102 umsóknir í sumarfrístund.



Dagskrá sumarsins 2024 var með svipuðu sniði frá árinu áður en mikill metnaður var lagður í að skapa skemmtilegt og faglegt starf fyrir börnin. Vikunum var skipt niður í þema og verkefni hverrar viku í anda þess þema sem var í gangi hverju sinni. Bæði foreldrar og börn lýstu yfir ánægju sinni á dagskrá sumarsins.

NÁTTÚRAN OKKAR Vika 1 10.-14. júní					
Tími	Mánudagur 10. júní	Þriðjudagur 11. júní	Miðvikudagur 12. júní	Fimmtudagur 13. júní	Föstudagur 14. júní
08:00-09:00	Mæting Dundstund	Mæting Dundstund	Mæting Dundstund	Mæting Dundstund	Mæting Dundstund
09:00 - 10:00	Útileikir	Sund	Fjöruferð	Týna steina til að mála	Mála steina
10:00 - 10:30	Hressing	Hressing	Hressing	Hressing	Hressing
10:30 - 12:00	Náttúrubingó	Sund	Plakka	Fjalsleikur	Mála steina
12:00 - 13:00	Hádegismatur	Hádegismatur	Hádegismatur	Hádegismatur	Hádegismatur
13:00 - 14:00	Hoppubelgur	Leikur í náttúrunni	Útileikir	Skógræktarferð	Sund
14:00 - 15:00	Frjálisleikur	Leikur í náttúrunni	Frjálisleikur	Skógræktarferð	Sund
15:00 - 16:00	Hressing Lokastund	Hressing Lokastund	Hressing Lokastund	Hressing Lokastund	Hressing Lokastund
16:00	Heimför	Heimför	Heimför	Heimför	Heimför

Birt með fyrirvara um breytingar

Mynd 6 - Dæmi um dagskrá sumarfrístundar 2024

Vetrarfrístund

Boðið er upp á vetrarfrístund fyrir börn í 1. - 10. bekk með langvarandi stuðningsþarfir á þeim dögum, öðrum en lögbundnum fríðögum þegar skólar starfa ekki. Það er á starfsdögum, í vetrar- jóla- og páskafríi. Frístundin er opin frá klukkan 8:00 – 16:00. Um er að ræða stuðning við fötluð börn við

athafnir daglegs lífs og í leik og starfi í frístund. Markmiðið er að gera vetrarfrístund að skemmtilegri og þroskandi upplifun fyrir fötluð börn í Fjarðabyggð.

Íþróttamannvirki

Íþróttamiðstöðvarnar í Fjarðabyggð eru átta talsins og þeim tilheyrja sjö íþróttahús í byggðarkjörnunum frá Norðfirði til Breiðdalsvíkur, fjórar útisundlaugar; á Norðfirði, Eskifirði, Stöðvarfirði og Breiðdalsvík, innisundlaug á Fáskrúðsfirði, Skíðamiðstöð Austurlands í Oddsskarði, Fjarðabyggðahöllin og íþróttavellir. Líkamsræktir eru í fjórum íþróttamannvirkjum Fjarðabyggðar, Norðfirði, Eskifirði, Reyðarfirði og Breiðdal. Í heild sinni eru íþróttamannvirki Fjarðabyggðar 14 talsins.

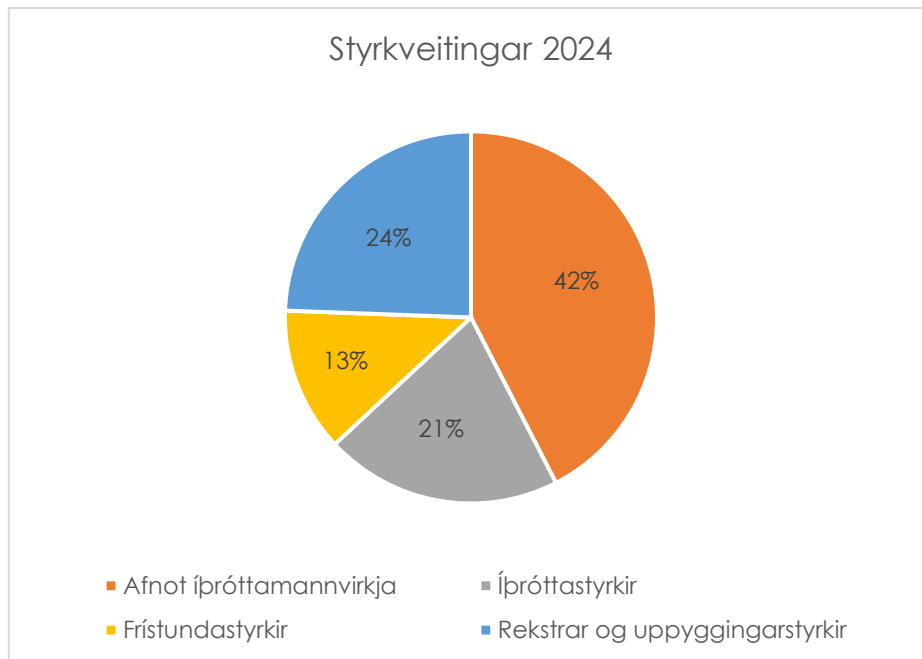


Styrkir og framlög til íþróttamála

Styrkir Fjarðabyggðar til íþróttafélaga skiptust í þrennt frá og með ársbyrjun 2022. Um er að ræða gjaldfrjáls afnot íþróttafélaga af íþróttamannvirkjum Fjarðabyggðar, beinan styrk til íþróttafélaga, sem skiptist svo aftur í íþróttastyrki annars vegar og rekstrar- og uppbyggingarstyrki hins vegar.

Heildarstyrkir voru áætlaðir rúmlega 76,5 m.kr. á árinu 2024, ásamt frístundastyrknum sem er beinn íþrótt- og tómstundastyrkur til barna og ungmenna að upphæð 10.000 krónum. Styrkirnir eru veittir í gegnum Sportabler en það er greiðslu- og þjónustukerfi sem hjálpar stjórnendum íþróttafélaga við að skipuleggja starfið, taka við greiðslum og skráningum og eiga í samskiptum við þjálfara og foreldra. Einnig gerir kerfið framboð tómstunda- og íþróttastarfs sýnilegra á einum stað fyrir iðkendur og áhugafólk. Fjarðabyggð styrkir allan kostnað Sportabler fyrir íþrótt- og tómstundafélög innan Fjarðabyggðar. Nýting frístundastyrkja fyrir árið 2023 voru um 4,3 milljónir sem þýðir hækkun um 40% frá árinu 2022 þar sem nýting frístundastyrkja það ár voru rétt rúmar 3 milljónir.

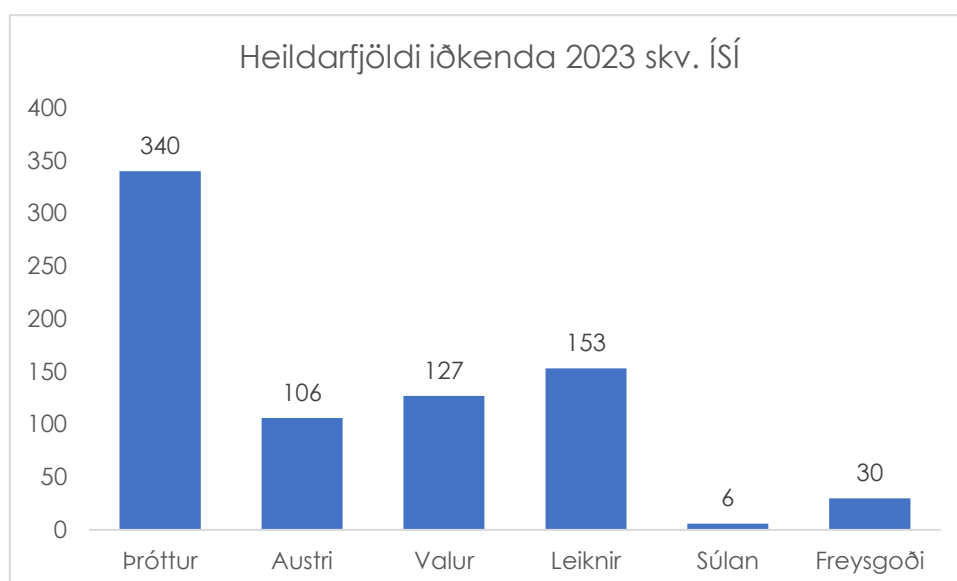
Hlutfallslega skiptingu styrkveitinga á árinu 2024 má sjá hér fyrir neðan.



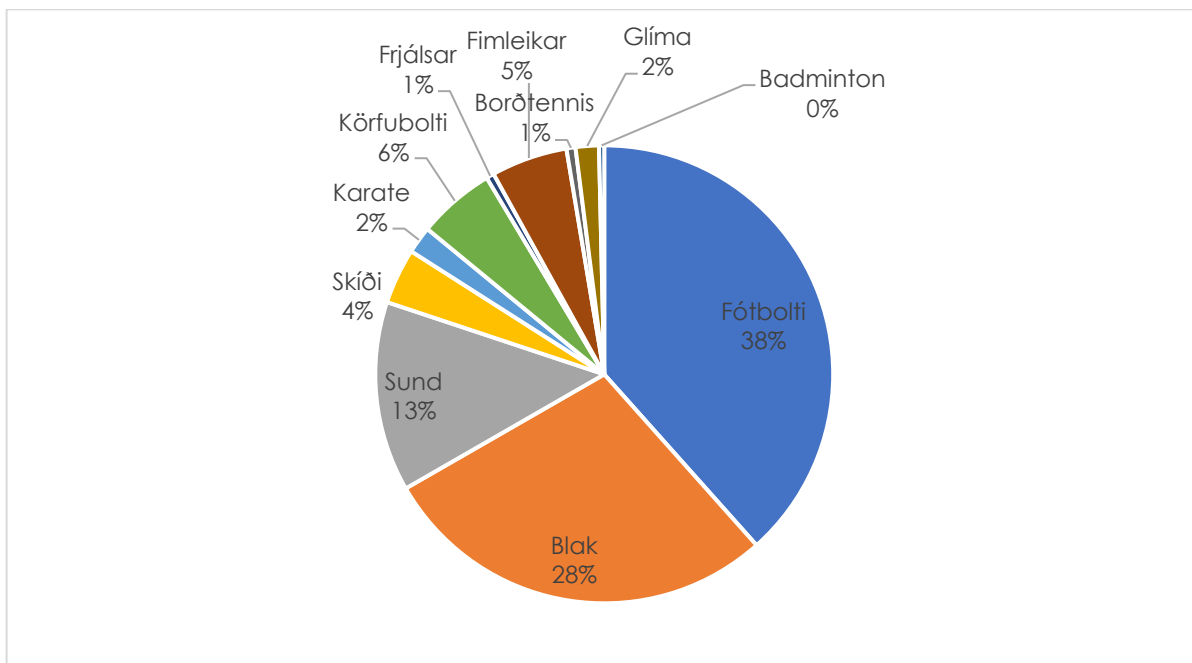
Áætlaðar styrkveitingar fyrir árið 2025 eru 78,4 m.kr. og gera má ráð fyrir að skiptingin verði svipuð og seinustu ár.

Íþróttir í Fjarðabyggð

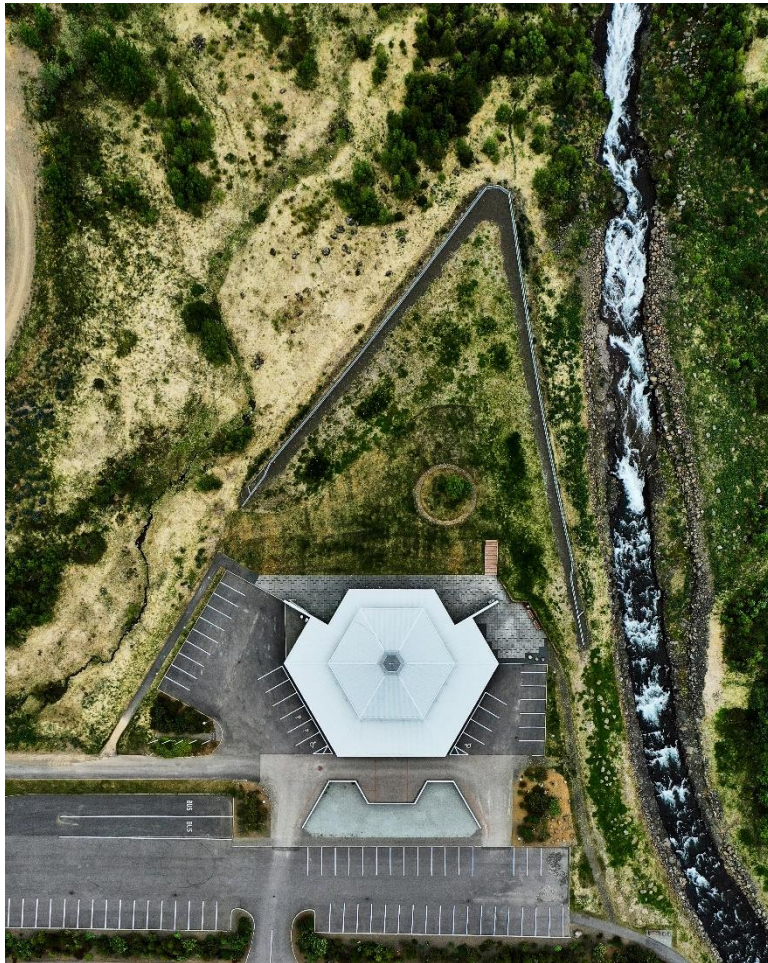
Í Fjarðabyggð eru sex meginfélög; Þróttur Norðfirði, Austri Eskifirði, Valur Reyðarfirði, Leiknir Fáskrúðsfirði, Súlan á Stöðvarfirði og Hrafnkell Freysgoði Breiðdal. Samkvæmt tölum Íþrótt- og Ólympíusambandi Íslands (ÍSí) 2023 voru skráðir iðkendur félaganna 1.096 með fyrirvara á því að margar kennitölur eru yfir átján ára aldurinn, sem gerir þetta einnig að meistaraflokkum og öðrum flokkum.



Þær íþróttir sem eru mest stundaðar í Fjarðabyggð eru fótbolli, blak og sund eða um 79% af íþróttastarfi Fjarðabyggðar eins og sjá má á kökuriti hérna fyrir neðan. Tölur eru byggðar á skráningum ÍSÍ fyrir þátttakendur 2023.



3. Menningar- og safnamál



Mynd 7 - Tónlistarmiðstöð Austurlands á Eskifirði

Skrifstofa bæjarstjóra fer með menningarmál sveitarfélagsins. Menningarstofa Fjarðabyggðar annast framkvæmd menningar- og listastarfs á breiðum grunni með hliðsjón af menningarstefnu. Undir málaflokkinn falla m.a., skjala-, mynda- og minjasöfn, félagsheimili og menningarhús, söguritun og varðveisla menningararfs, listaverkæign, bæjarhátíðir ásamt menningar- og listastarfi.

Áherslur á árinu 2025

- Menningarstefna verði endurskoðuð og útgefin.
- Stefnumörkunar og hlutverk safna endurskoðað og tengt menningarstefnu.
- Mótuð áform og áætlanir um uppbyggingu Íslenska Stríðsárasafnsins.
- Skjalasafn Norðfjarðar ásamt myndasöfnum og skjalasafn Fjarðabyggðar komið fyrir að Þiljuvöllum 13 og starfsemi hafin.
- Aukin markaðssetning safna til að auka aðsókn að þeim.

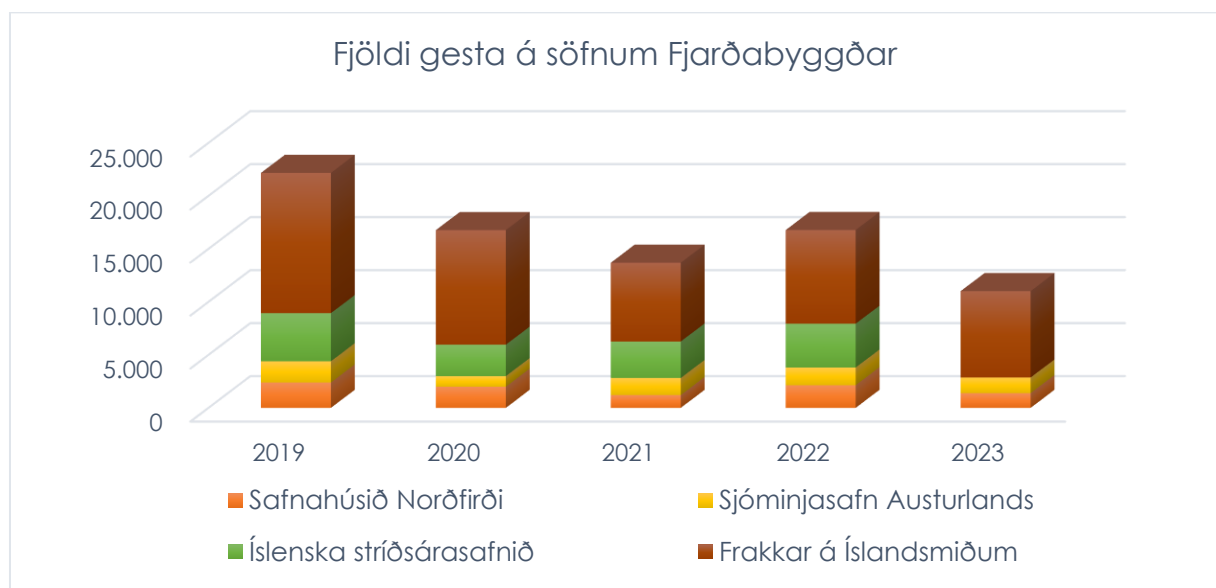
3.1. Menningarstofa Fjarðabyggðar

Menningarstefna sveitarfélagsins er grundvöllur starfs menningarstofu í aðferðarfræði og framkvæmd menningarstarfs. Menningarstofan er með samning við Samband sveitarfélaga á Austurlandi um þróun

tónlistarstarfs og er ein af þremur skilgreindum menningarstofnunum á Austurlandi. Stofan hefur umsjón með fræðaiðbúð í Jensenshúsi. Menningarstofa á samstarf við stofnanir og fyrirtæki í sveitarfélaginu ásamt styrkjasjóðum um fjármögnun verkefna á sviðum lista og menningar.

Unnið er eftir verkefnaáætlun sem byggir á aðgerðaráætlun menningarstefnu sem kallar á samhæfingu og samstarf með stofnunum sveitarfélagsins. Menningarstefna er í endurskoðun og verður henni lokið á árinu með það að markmiði að efla menningar- og listastarfs. Menningarstofa stendur fyrir listahátíðinni Innsævi annað hvort ár og var hún haldin á árinu 2024. Stofan stendur m.a. fyrir skapandi sumarstörfum þar sem ungmenni geta unnið að listsköpun sinni ásamt því að bjóða uppá listasmiðjur yfir sumarið fyrir börn. Þá eru verkefni tengd barnamenningu unnin í samstarfi við skóla undir verkefnaheitinu BRAS á hverju hausti. Stuðlað er að góðu og fjölbættu framboði á tónlist en Menningarstofa býður fram aðstoð við tónlistarmenn og leggur til húsnaði sem hæfir hverjum viðburði. Þá hefur stofan stuðlað að fjölbættum menningar- og listasýningum í samstarfi við listamenn.

Undir starfsemina falla minjasöfn, Héraðsskjalasafn og tvö myndasöfn auk umsjónar með rekstri sjóminjasafns. Þá er listaverkæign í umsjón stofnunarinnar. Sjóminjasafn Austurlands á Eskifirði geymir heimildir um atvinnusögu landsmanna. Íslenska stríðsárasafnið á Reyðarfirði geymir heimildir um hernám landsins og síðari heimsstyrjöldina. Frakkar á Íslandsmiðum segir sögu franskra skútusjómannanna á öldum áður. Safnahúsinu á Norðfirði hýsir Náttúrugripasafn, Sjóminja- og smiðjumunasafn Jósafats Hinrikssonar og Myndlistarsafn Tryggva Ólafssonar.



3.2. Félagsheimili og menningarhús

Fjarðabyggð á sex félagsheimili en þau gegna ýmsum hlutverkum. Egilsbúð er frístunda- og félagsmiðstöð fyrir ungmenni, eldri borgara, ýmsa félagastarfsemi auk þess að sinna hlutverki menningarhúss. Félagslundur er nýttur fyrir starfsemi leikskóla og félagsmiðstöðvar. Valhöll og Skróður eru rekin í samstarfi við hollvinasamtök sem félagsheimili en Samkomuhús Stöðvarfjarðar er nýtt fyrir æskulýðsstarf og sem upplýsingamiðstöð. Sólbrekka hýsir ferðapjónustu að sumri en er jafnframt samkomuhús staðarins.

3.3. Söguritun og menningararfur

Unnið er að ritun sögu Norðfjarðar frá 1929 til 1998 á forræði og með stuðningi frá Samvinnufélagi útgerðarmanna Neskaupstað og mun sveitarfélagið annast útgáfu bókarinnar þegar hún hefur verið

rituð. Stefna stjórnarinnar byggir á þeirri forgangs röðun að næst verði lokið við ritun sögu Stöðvarfjarðar og að henni lokinni verði atvinnusaga Eskifjarðar rituð.

3.4. Styrkveitingar og framlög

Beinar styrkveitingar til menningarstarfs á árinu 2024 nema um 32 milljónum kr. auk fastra framlaga til Náttúrustofu og Héraðsskjalasafns Austfirðing að fjárhæð 16 milljónum kr. Tæpum 5 milljónum kr. er varið til stuðnings bæjarhátíða í sveitarfélaginu. Þá er verkefnafé að fjárhæð 16 m.kr. varið til tónlistarstarfs og listviðburða sem nýtt er til samstarfsverkefna með listamönnum í samræmi við verkefnaáætlun hvers árs.

4. Brunamál og almannavarnir



Mynd 8 - Frá æfingu slökkviliðs Fjarðabyggðar

Undir brunamál og almannavarnir falla málefni er varða rekstur slökkviliðs- og sjúkraflutninga í Fjarðabyggð, eldvarnareftirlit og forvarnarstarfsemi. Einnig Almannavarnir, hafnarvernd, ofanflóðavarnir og fleira, þ.m.t. stuðningur við björgunarsveitir í Fjarðabyggð. Slökkvilið Fjarðabyggðar hefur að leiðarljósi að bæta öryggi og þjónustu við íbúa og vegfarendur, styrkja og efla forvarnir og framkvæma markvisst eldvarnareftirlit. Leið að því marki er að stuðla að góðri þjálfun og fræðslu til eigin starfsmanna, fyrirtækja og almennings. Einnig er slökkviliðið í lykilaðstöðu til að auka og efla samvinnu viðbragðsaðila á Austurlandi og vera í fararbroddi á þeim vettvangi. Starfsstöðvar eru 6 talsins, í flestum byggðakjörnum sveitarfélagsins. Reksturinn verður með svipuðu sniði og síðasta ár með enn ríkari áherslu á að styðja við viðbragð á starfsstöðvum og samstarf þeirra á milli. Heildarútgjöld í málaflokknum hafa aukist, í takt við breytingar á kjarasamningum starfsmanna.

Hjá Slökkviliði Fjarðabyggðar eru skráðir 94 slökkviliðs- og sjúkraflutningamenn. Þar af eru 14 atvinnumenn í fullu starfi og 80 í hlutastarfi sem slökkviliðsmenn og/eða sjúkraflutningamenn.

4.1. Slökkvilið Fjarðabyggðar

Starfsstöðvar eru í Neskaupstað, Reyðarfirði, Fáskrúðsfirði, Stöðvarfirði og Breiðdalsvík. Dælubílar eru á öllum stöðum, tankbílar á tveimur stöðvum og körfubíll er á Reyðarfirði. Áfram eru unnið að endurnýjun slökkvibíla og gengið var frá samning um kaup á nýjum dælubíl 2022 sem var afhentur í byrjun júní 2024 og er hann staðsettur á Reyðarfirði. Þessi nýi bíll er vel útbúinn hefðbundinn slökkvibíll og til viðbótar sérstaklega útbúin til að takast á við bruna í jarðgöngum. Í honum er svokallað CAFFS (froðu) kerfi sem er með margfaldan slökkvimátt hefðbundins vatns. Það hefur þá kosti að mun minna vökvamagn þarf til slökkvistarfa og er einnig umhverfisvænna en hefðbundið slökkvivatn. Í október 2024 var körfubíl liðsins uppfærður þegar keyptur var notaður körfubíll af SHS og er það mikil framför frá eldri bíl. Næstu bílakaup eru nýr tankbíll á Fáskrúðsfjörð og nýr dælubíll fyrir Stöðvarfjörð. Þörf er að endurnýja þá á árunum 2026 til 2030.

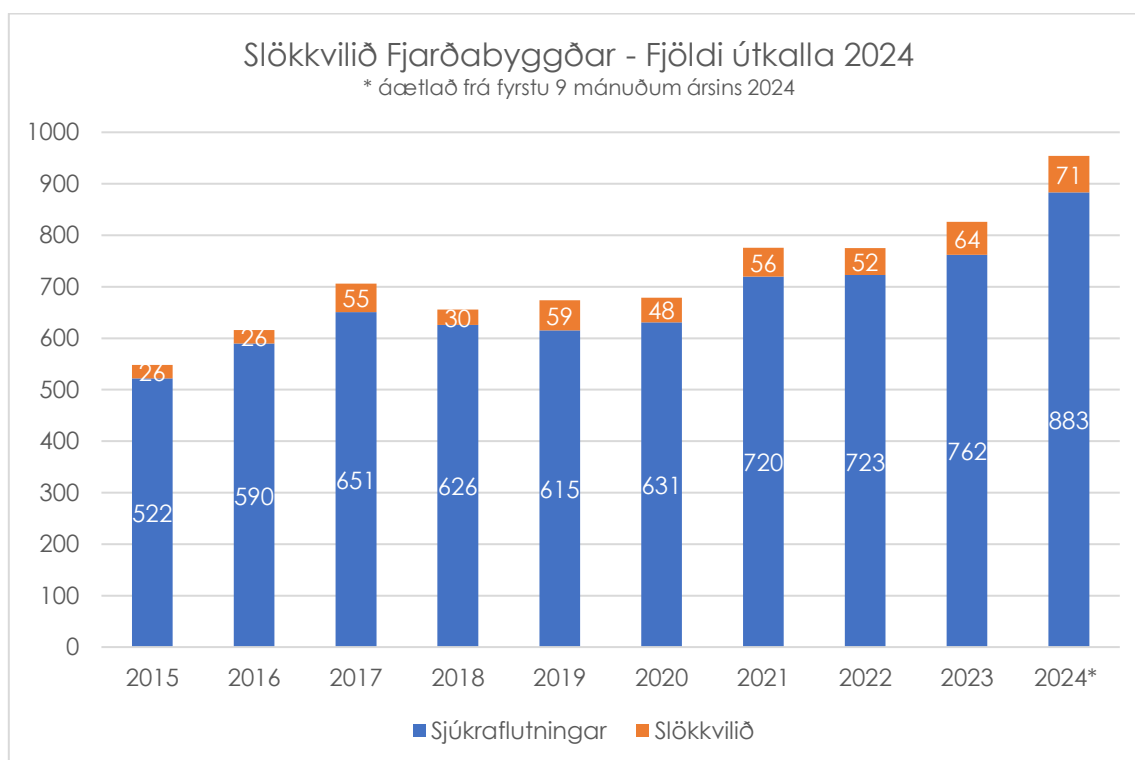
Slökkviliðið ber einnig ábyrgð á u.þ.b. 30 manna hlutastarfandi slökkviliði Alcoa Fjarðaáls og sér um stjórnun þess og þjálfun. Stór þáttur af starfi liðsins eru forvarnir og eldvarnareftirlit sem hefur verið markvisst eft á árinu. Við erum, í samvinnu við fyrirtæki og stofnanir að í efla eigið öryggi og öryggisvitund þeirra í takt við lög og reglugerðir.

Hér að neðan er tafla sem lýsir bílaflota slökkviliðs Fjarðabyggðar

Staður	Notkun	Árgerð	Dæla	Tankur (L)	Froða (L)	Aldur
Reyðarfjörður	Dælubíll	2024	4,000	4,000	200	0
Reyðarfjörður	Dælubíll	2002	3,400	5,000	500	22
Reyðarfjörður	Körfubíll	2005	5,000			19
Neskaupstaður	Dælubíll	2006	4,000	4,000	200	18
Neskaupstaður	Dælu- og tankbíll	2013	4,000	11,000	350	11
Fáskrúðsfjörður	Dælubíll	2006	4,000	4,000	200	18
Fáskrúðsfjörður	Tankbíll	1982	1,200	14,000	0	42
Stöðvarfjörður	Dælubíll	1991	2,400	3,000	150	33
Breiðdalsvík	Dælubíll	2000	3,400	5,000	150	24
Reyðarfjörður	Þjónustubíll	2015				9
Stöðvarfjörður	Tækjabíll	1999				25
Reyðarfjörður	Slökkviliðsstj.	2020	CAFFS	200	10	4
Reyðarfjörður	Varðstjórabíll	2020				4
Breiðdalsvík	Kerra	2023	CAFFS	200	10	1

4.2. Sjúkraflutningar

Slökkvilið sinnir fyrir hönd Heilbrigðisstofnunar Austurlands sjúkraflutningum í Fjarðabyggð og einnig á Djúpavogi. Starfsemi tengd sjúkraflutningum er fjölbætt, allt frá lífsbjargandi inngrípum í neyðarflutningum til almennra flutninga til og frá stofnunum í Fjarðabyggð, flugvöllum í Neskaupstað og Egilsstöðum. Sjúkraflutningar í Fjarðabyggð eru með mannaðar starfsstöðvar á Norðfirði, Reyðarfirði, Fáskrúðsfirði og Breiðdalsvík. Alls er slökkviliðið með 8 sjúkrabíla í sinni þjónustu. Fjöldi útkalla er að aukast ár frá ári.



Alls eru um 60 starfsmenn sem sinna sjúkraflutningum og dreifast þeir á milli starfsstöðva. Á undanförunum árum hefur verið unnið markvisst í að auka menntun þeirra og hefur ríflega helmingurinn lokið eða er um það bil að ljúka við framhaldsnám sjúkraflutninga. Núna eru starfandi á öllum starfsstöðvum einstaklingar með framhaldsmenntun í sjúkraflutningum. Faglegt starf er unnið í góðri samvinnu og samstarfi við Heilbrigðisstofnun Austurlands með það að markmiði að allir íbúar fái viðeigandi þjónustu hvar svo sem þeir eru í sveit settir.

5. Framkvæmda- og umhverfissvið



Mynd 9 - Frá Eskifirði

Undir framkvæmda- og umhverfissviðs heyrir rekstur og umsjón allra fasteigna og tækja Fjarðabyggðar, gatnakerfi, hita-, fjarvarma-, frá- og vatnveitukerfi, umhverfismál og opinn svæði, skipulag og byggingarmál, hreinlætismál, Fjarðabyggðahafnir, úrgangsmál auk allra framkvæmda Fjarðabyggðar og stofnanna. Starfsmenn framkvæmdasviðs eru alls 32 á 6 starfstöðvum.

Á skrifstofu eru 6 starfsmenn. Í þjónustu- og framkvæmdamiðstöðvum sem eru staðsettar í Neskaupstað, Eskifirði, Fáskrúðsfirði, Stöðvarfirði og Breiðdalsvík eru 10 starfsmenn. Á Fjarðabyggðarhöfnum eru 10 starfsmenn á 6 starfstöðvum. Í garðyrkjudeild eru 5 starfsmenn á 1 starfsstöðvum. Hjá veitum Fjarðabyggðar er 1 starfsmaður sem hefur starfstöð á Eskifirði.

Í ný samþykktu stjórnskipulagi Fjarðabyggðar verður skipulags- og framkvæmdasviði skipt upp í fjórar deildir. Deildirnar verða þjónustu- og framkvæmdamiðstöð, Fjarðabyggðahafnir, veitur Fjarðabyggðar og umhverfis- og skipulagsmál. Yfir hverri deild verður stjórnandi sem stýrir faglegu starfi hennar og heyrir beint undir sviðsstjóra. Þrjár stöður verkstjóra verða í þjónustu- og framkvæmdamiðstöð í stað einnar í dag og fasteignaumsýsla og viðhald færast undir einnig undir þá deild.

Framkvæmdasvið fer með umsjón og eftirlit með öllum verklegum framkvæmdum á vegum sveitarfélagsins og Fjarðabyggðarhafna, jafnt í A-hluta sem og B-hluta. Framkvæmda- og umhverfissvið starfar með skipulags- og framkvæmdanefnd.

Helstu verkefni á árinu 2025 verða að vinna áfram við viðbyggingu á leikskólanum á Eskifirði. Klæða og skipta um glugga á elsta hluta grunnskólans á Reyðarfirði, skipta um lýsingu í Fjarðabyggðahöllinni, stækkun leikskólans á Breiðdalsvík, ganga frá lóð gamla barnaskólans á Eskifirði.

5.1 Veitur Fjarðabyggðar

Framkvæmdasvið sér um vatnsveitur og fráveitur í öllu sveitarfélaginu. Auk þess sér sviðið um hitaveituna á Eskifirði og fjarvarmaveiturnar í Neskaupstað og á Reyðarfirði.

Innleiðing gæðakerfis fyrir vatnsveitu Fjarðabyggðar hefur verið í vinnslu. Verkerlar verða innleiddir fyrir veituna og gæða- og öryggiskerfi innleidd eins og kostur er.

Fjargæsla og skjákerfi veitnanna hefur verið uppfærð og er í stöðugri þróun. Hitaveitan á Eskifirði hefur verið ljósleiðaratengd og skipt um hitaveitudælu í ES-2 og hún síkkuð um 30 metra sem eykur rekstraröryggi og áreiðanleika veitunnar. Fjarvarmaveiturnar hafa gert nýjan samning við Orkusöluna/Landsvirkjun um kaup á orku sem gerir ráð fyrir einungis 100 klst. skerðingu á ári.

5.2. Umhverfis- og skipulagsmál

Undir málefni umhverfis og skipulagsmála falla hreinlætismál, skipulags- og byggingarmál auk minka- og refaeyðing og landbúnaður. Einnig falla úrgangsmál og rekstur Sorpmiðstöðvar undir málaflokkinn.

Megin markmið umhverfis- og skipulagssviðs er að framfylgja skyldum sveitarfélagsins samkvæmt lögum og reglugerðum sem verkefni sviðsins falla undir vegna byggingar-, skipulags- og umhverfismála. Þá er markmið sviðsins að framfylgja þeim reglum og samþykktum sem sveitarfélagið sjálft hefur sett sér varðandi umhverfismál, umgengismál, lausafjármuni, gæludýr o.fl.

Helstu verkefni:

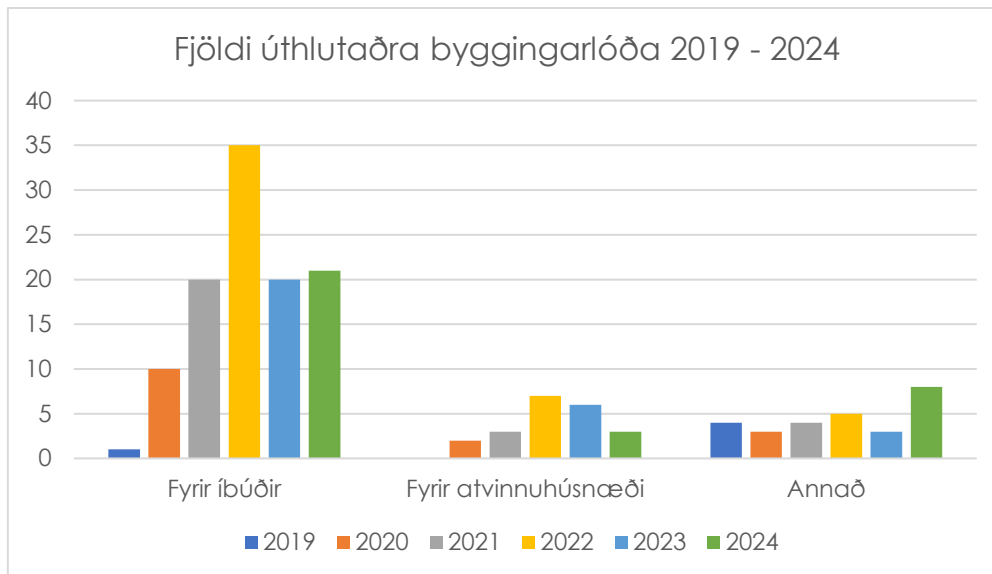
- Skipulags- og byggingarfulltrúi fylgir eftir aðal- og deiliskipulagi sveitarfélagsins, annast aðal- og deiliskipulagsgerð og útgáfu leyfisveitinga á sviði skipulags-, byggingar- og umhverfismála.
- Skipulags- og byggingarfulltrúi annast útgáfu leyfisveitinga á sviði byggingarmála.
- Skipulags- og byggingarfulltrúi og aðstoðarmaður skipulags- og byggingarfulltrúa eru starfsmenn umhverfis- og skipulagsnefndar. Undir nefndina heyra málefni umhverfis- og skipulagssviðs og framkvæmdasviðs. Reglulegir fundir umhverfis- og skipulagsnefndar eru að jafnaði hálfsmánaðarlega allt árið en hægt er að halda auka fundi ef talin er sérstök þörf á því. Verkefnastjóri umhverfismála er starfsmaður fjallskilanefndar. Fjallskilanefnd fundar þegar erindi liggja fyrir nefndinni.
- Verkefnastjóri umhverfismála skal fylgja eftir og annast dýraeftirlit, heilbrigðiseftirlit, landbúnaðarmál, úrgangsmál og umsjón með refa- og minkaveiðum.

5.3 Skipulags- og byggingarmál

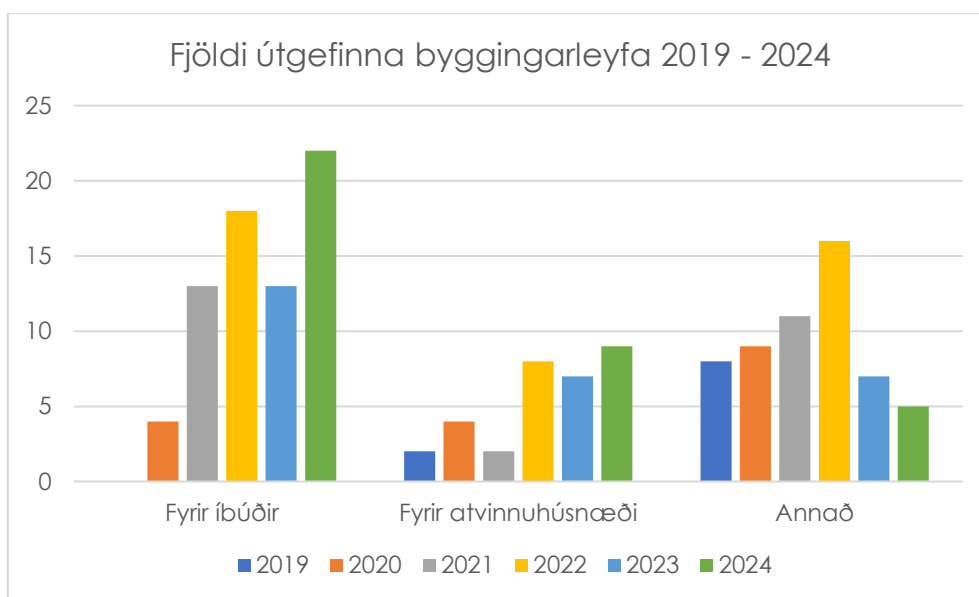
Gert ráð fyrir áframhaldandi vinnu við útfærslu og deiliskipulagsgerð vegna miðbæjarsvæða á Eskifirði. Gert er ráð fyrir deiliskipulagsgerð í tengslum við ofanflóðavarnir í Grjótá í Eskifirði. Þá verði unnið að því að afmarka og deiliskipuleggja þau svæði innan þéttbýla sem enn eru ódeiliskipulögð. Gert er ráð fyrir að klára deiliskipulag Dalur 3 - Eskifirði - íbúðarsvæði ásamt endurskoðun á deiluskipulagi miðbæjar Reyðarfjarðar.

Stefnt verði að því að útrunnir lóðarleigusamningar verði endurnýjaðir og sem flest lóðarmörk verðir sýnileg á vefsíðu Fjarðabyggðar.

Skipulags- og framkvæmdanefnd fjallar um allar lóðarumsóknir sem berast sveitarfélaginu og gefur bæjarráði umsögn sína vegna þeirra. Veruleg fjölgun hefur verið í úthlutun íbúðarhúsalóða frá því 2019 eins og sést á mynd hér að neðan.



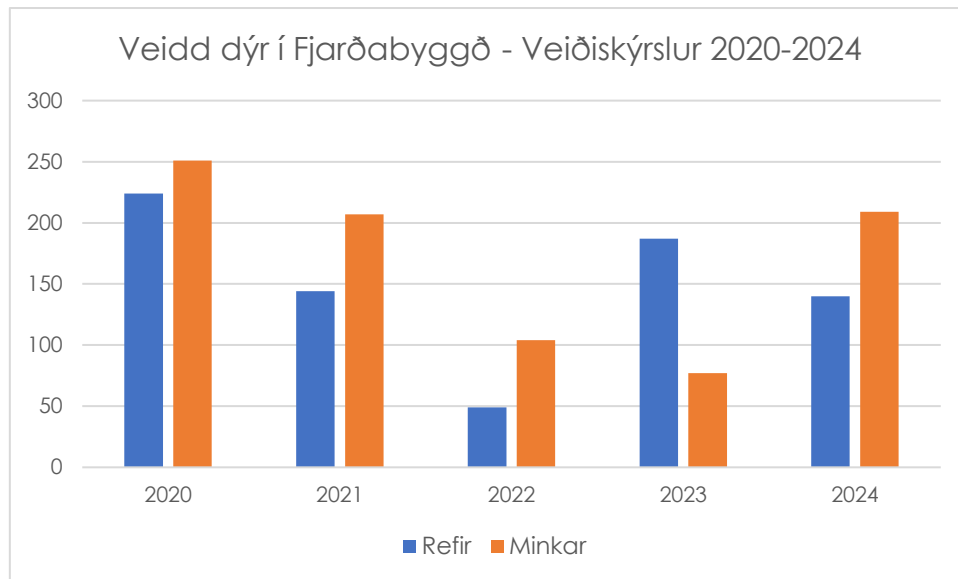
Skipulags- og framkvæmdanefnd fjallar um allar byggingarleyfisumsóknir sem berast sveitarfélaginu. Byggingarleyfisumsóknum hefur fjölgað mikið frá árinu 2019 eins og sjá má á mynd hér að neðan.



5.4. Landbúnaðarmál, refa- og minkaeyðing

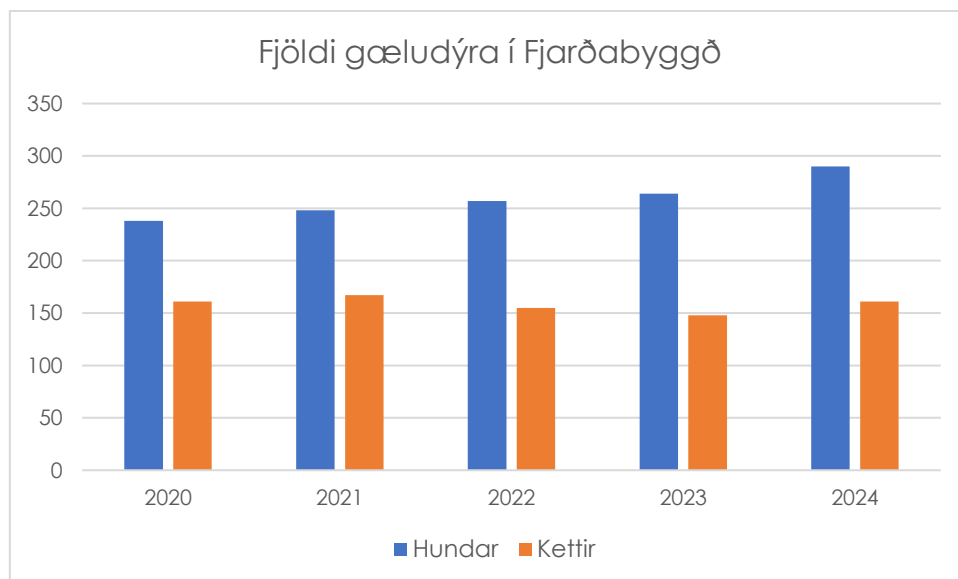
Reiknað er með að fyrirkomulag vegna landbúnaðarmála og starfa Fjallskilaneftndar verði óbreytt frá fyrra ári. Áfram verði gert ráð fyrir uppsetningu aðhaldsgirðinga við alla þéttbýliskjarna ásamt viðhaldi eldri fjárrétta í samræmi við forgangsörðun þeirra verkefna.

Samningar við minka- og refaveiðimenn eru í gildi út næsta ár og gert er ráð fyrir sama eða svipuðu fyrirkomulagi þessara veiða og verið hefur.



5.5 Heilbrigðis- og dýraeftirlit

Innan málaflokks heilbrigðismála er vegna heilbrigðiseftirlits gert ráð fyrir sama fyrirkomulagi og verið hefur. Fyrirkomulag dýraeftirlits verður einnig í sama farvegi og verið hefur. Ormalyfsgjöf verður með þeim hætti að koma skal með öll skráð dýr í ormalyfjagjöf á ákveðnum dögum að hausti. Gæludýraeigendur geta áfram sótt þjónustuna beint til dýralæknis. Aðstaða vegna fangaðra hunda og katta er til staðar í húsnæði Fjarðabyggðar að Kollaleiru á Reyðarfirði.



5.6 Umhverfismál

Umhverfis- og loftlagsstefna Fjarðabyggðar hefur verið staðfest af bæjarstjórn. Innleiðing stefnunnar er hafin með myndun starfshóps þvert á öll svið og stofnanir sveitarfélagsins. Starfshópurinn mun síðan innleiða græn skref Fjarðabyggðar í takt við heimsmarkmið um sjálfbæra þróun og loftslagsmál.

Innleiðing er í þremur skrefum

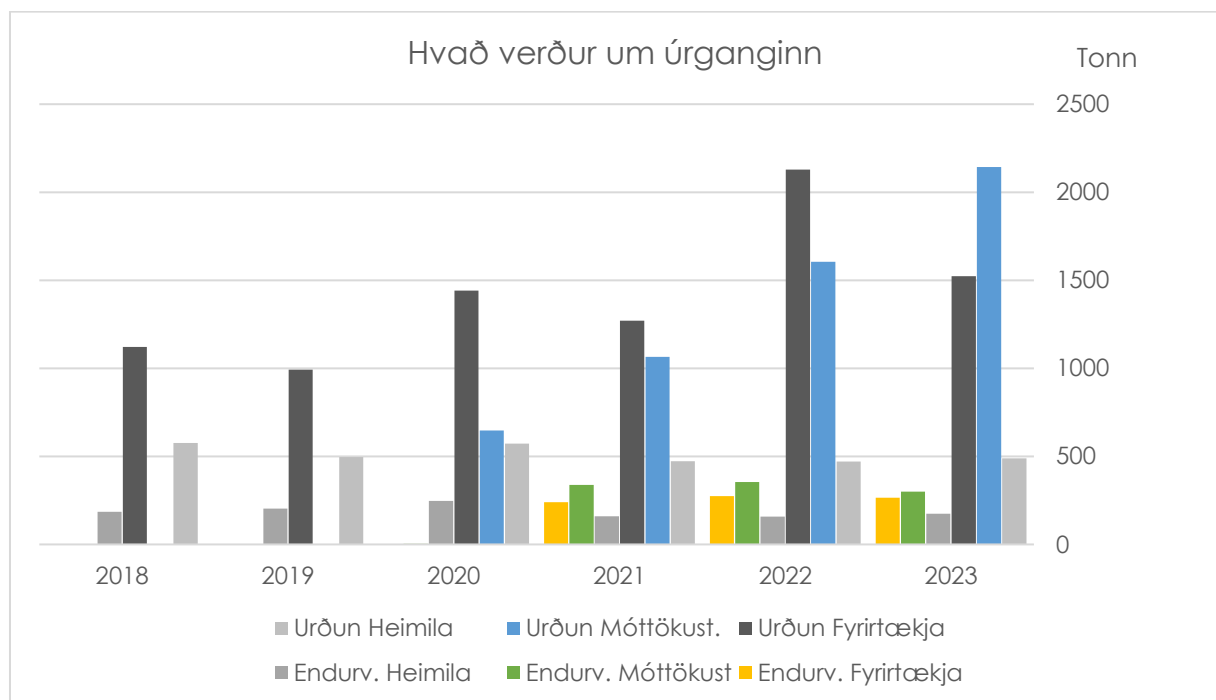
- Innleiðing markmiða er varðar rekstur sveitarfélagsins

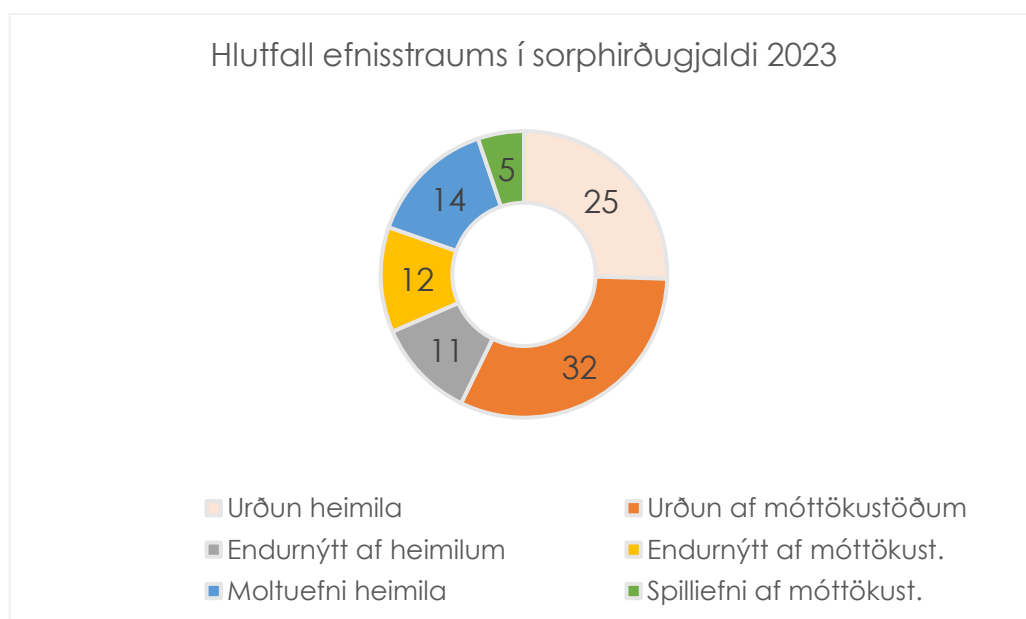
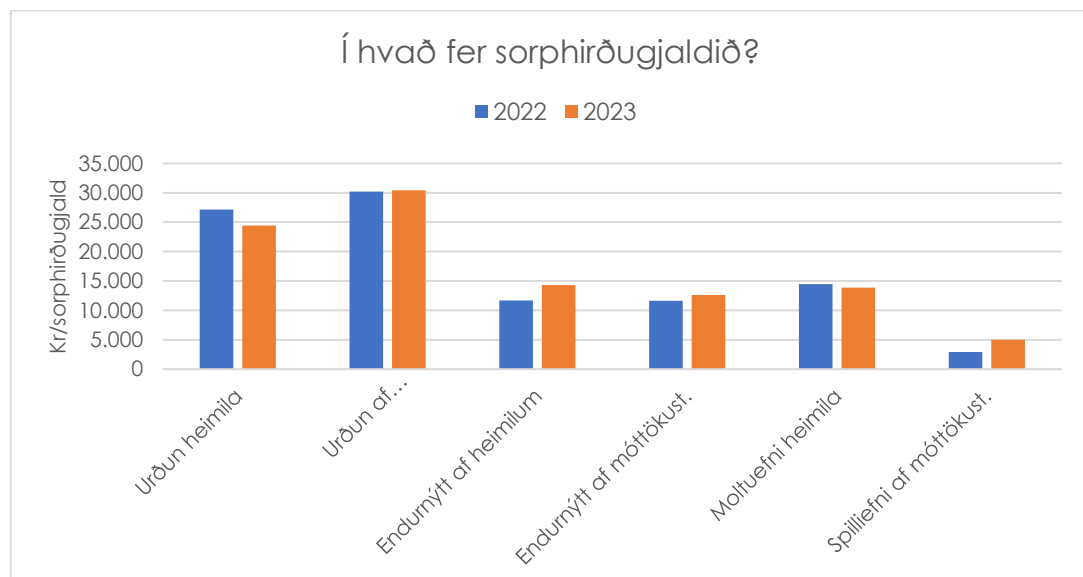
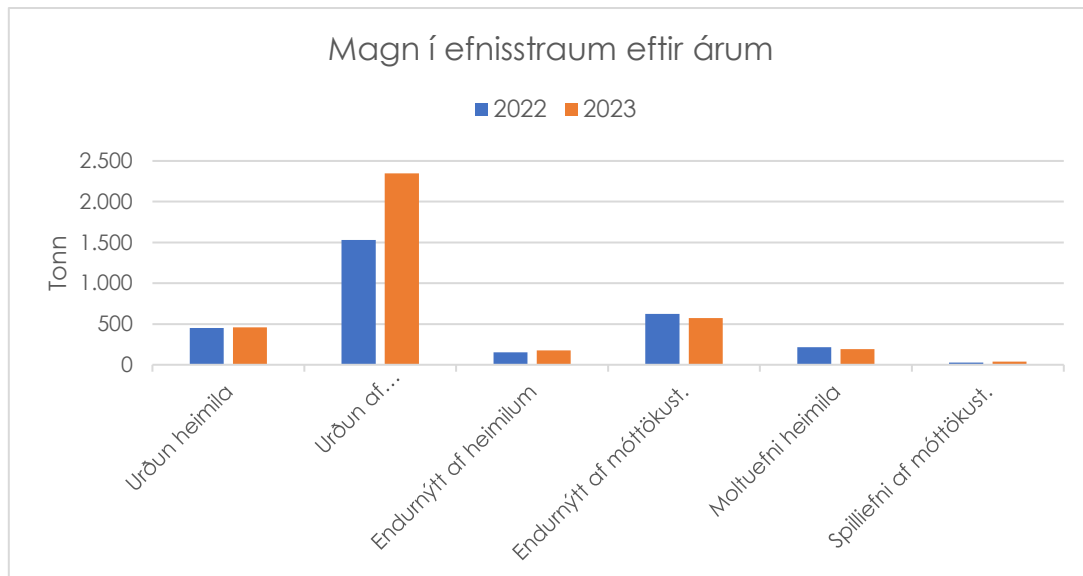
- Innleiðing markmiða er varða ytri þætti og hafa áhrif á starfsemi sveitarfélagsins
- Innleiðing markmiðs er varðar fræðslu um umhverfis- og loftlagsmál

Fjarðabyggð er aðili að samningi sveitarfélaga, ráðuneytis Umhverfis- orku- og loftslags, auk Landsvirkjunar, um verkefnið Eygló þar sem meðal annars áhersla er á hringrás orku í orkuskiptum, nýtingar á glatvarma og kolefnishlutleysi Austurlands. Reikna má með aukinni áherslu á þessi málefni hjá Fjarðabyggð á árinu.

5.7 Rekstur sorpmiðstöðvar

Árið 2023 tóku ný lög gildi um móttöku úrgangs þar sem meðal annars er í auknum mæli ætlast til að þeir borgi sem henda. Auk þess sem breyting var á hvaða flokkar skulu hirtir við íbúðarhús. Fjarðabyggð hefur á árinu að hluta uppfyllt skilyrði laga, t.d. með upptöku klippikorta og markvissari gjaldtöku efnisstrauma í gegnum móttökustöðvar Fjarðabyggðar.





6. Mannauðs- og umbótasvið



Mynd 10 - Regnbogi yfir Eskifirði

Með breytingum á stjórnkerfi Fjarðabyggðar sem tóku gildi um mitt ár 2024 var mannauðs- og umbótasvið stofnað. Með stofnun þess var lögð áhersla á mikilvægi þess að unnið yrði þétt að mannauðsmálum sveitarfélaginu, enda er sveitarfélagið einn stærsti vinnustaður Fjarðabyggðar og mannauðurinn sem hjá sveitarfélaginu starfar einn mikilvægasti þátturinn í þeirri öflugu þjónustu sem sveitarfélagið veitir.

Á mannauðs- og umbótasviði er haldið utan um mannauðsmál, launa- og kjaramála auk þeirra umbótaverkefna sem sveitarfélagið stendur í hverju sinni. Á sviðinu starfa 6 starfsmenn í 5,5 stöðugildum

Hjá Fjarðabyggð starfar hópur fólks með ólíkan bakgrunn sem sinnir þjónustu við alla íbúa sveitarfélagsins. Starfsfólk sveitarfélagsins er lykilinn að góðum árangri en mikil áhersla er lögð á að skapa gott starfsumhverfi sem einkennist af góðum samskiptum, sveigjanleika og samvinnu. Unnið er að því að starfsfólk geti vaxið í starfi og aflað sér þekkingar sem hægt er að nýta til að takast á við fjölbreytt verkefni.

Jafnlaunavottun

Fjarðabyggð hefur sett sér jafnlaunastefnu en markmið stefnunnar er að allt starfsfólk njóti jafnra launa og sömu kjara fyrir sömu eða jafnverðmæt störf og óútskýrður launamunur verði aldrei meiri en 3,5% og ávallt sem næst 0%. Lögð er áhersla á að allir geti notið sín án tillits til kynferðis, kynþáttar, trúarbragða, aldurs eða búsetu.

Á árinu 2024 var unnin launagreining, sem liður í undirbúningi jafnlaunaúttektar. Var sú vinna unnin í samráði við ráðgjafafyrirtækið Ráður. Niðurstaða launagreiningar fyrir Fjarðabyggð árið 2023 var að

konur mældust með 2,4% hærri laun en karlar þegar litið var til grunnlauna starfsfólks og var skýringarhlutfall launagreiningarinnar 87. Munurinn mældist svo 1,8% þegar litið var til heildarlauna starfsfólks, að sama skapi konum í hag. Í kjölfar launagreiningar er jafnframt framkvæmd jafnlaunaúttekt og jafnlaunakerfi sveitarfélagsins er tekið út í hluta eða heild samkvæmt jafnlaunastaðlinum ÍST85:2012.

Áfram verður unnið að jafnlaunagreiningu og úttekt á árinu 2025, og munu niðurstöður fyrir árið 2024 liggja fyrir á fyrsta ársfjórðungi 2025.

Vinnustaðurinn Fjarðabyggð

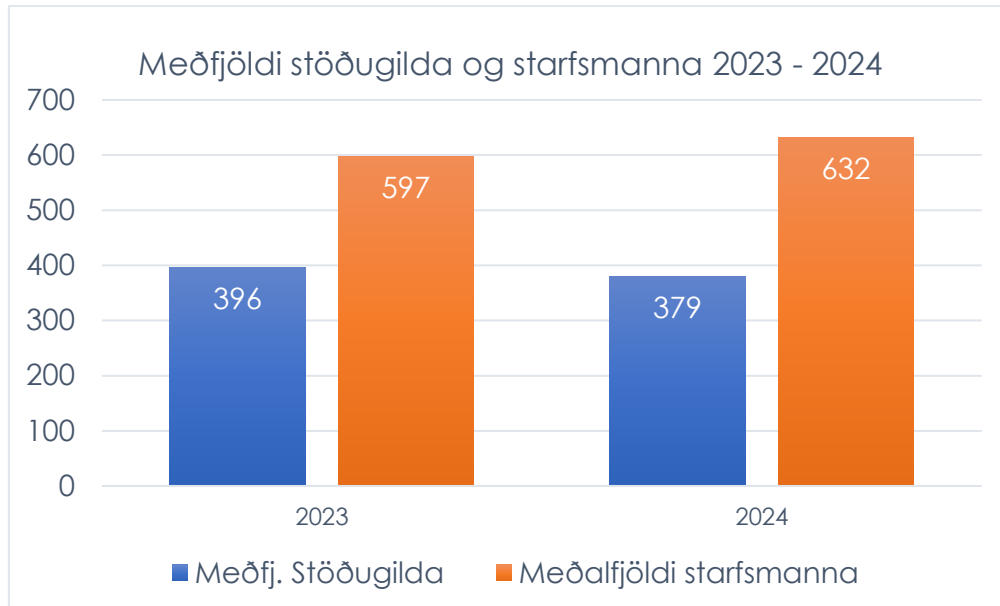
Unnið er markvisst að því að efla og þróa starfsfólk og skapa eftirsóknarverðan vinnustað með það að markmiði að stuðla að starfsánægju, góðum starfsanda og helguðu starfsfólki. Á árinu 2025 mun verða unnið markvisst að því að draga úr fjarvistum vegna veikinda með virkum stuðningi við starfsmenn. Verður þar sérstaklega horft til grunn- og leikskóla en í þeim stofnun er veikindahlutfall nokkuð hátt.

Þá verður einnig unnið markvisst að eflingu stjórnanda sveitarfélagsins m.a. með markvissri stjórnendabjálfun, og eftirfylgni með henni.

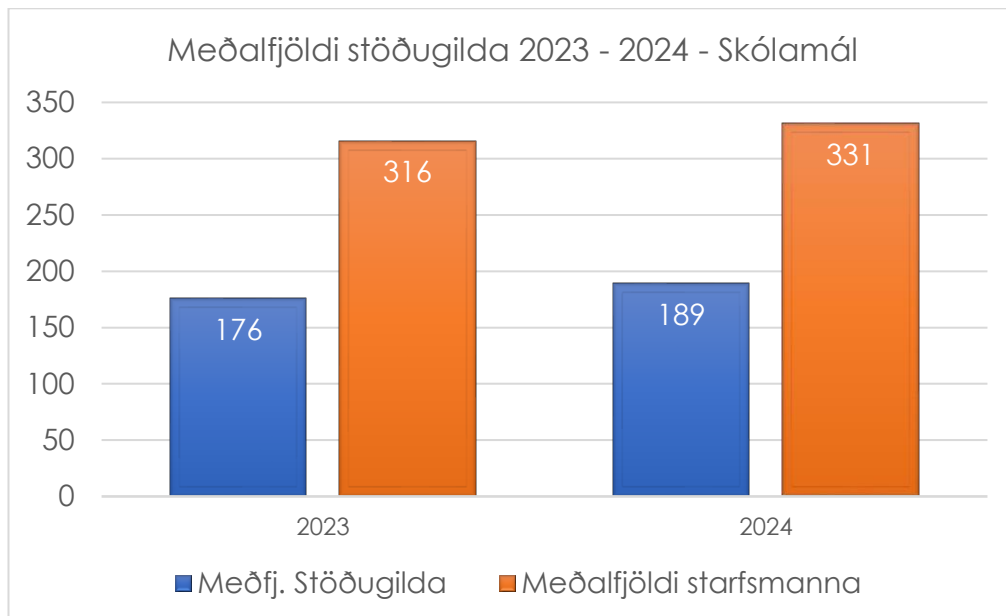
Vinnustaðagreining

Vinnustaðagreining er gerð árlega og áhersla lögð á að ræða vinnuumhverfið og þau tækifæri sem felast í góðum samskiptum og liðsheild. Niðurstöður greiningarinnar eru nýttar til að efla stjórnendur og annað starfsfólk í starfi með raunhæfum verkefnaáætlunum í samræmi við niðurstöður.

Hjá Fjarðabyggð starfa um 600 manns að jafnaði yfir árið, í um 380 stöðugildum. Í töflunni hér að neðan má sjá þróun í meðalfjölda starfsmanna og stöðugilda á milli áranna 2023 - 2024.



Meirihluti starfsmanna Fjarðabyggðar vinna í skólakerfinu, þ.e. í leik-, grunn-, eða tónlistarskólum sveitarfélagsins eða um 52%. Hér að neðan má sjá sambærilega töflu og að ofan varðandi þróun í fjölda stöðgilda og starfsmanna á milli ára 2023 - 2024



7. Skrifstofa bæjarstjóra

Skrifstofan veitir þjónustu þvert á fagsvið sveitarfélagsins sem felst m.a. ráðgjöf til stjórnenda í þeim málum sem falla undir sviðið. Skrifstofan er ábyrg fyrir almennri þjónustu bæjarskrifstofu, stjórnsýslu og skjalamálum, gæðamálum, stafrænni þróun og upplýsingatæknimálum, markaðs- og kynningarmálum, menningarmálum, atvinnu- og ferðamálum.

Þá annast sviðið undirbúning og framkvæmd funda bæjarstjórnar, bæjarráðs og stjórnar menningarstofu ásamt kosningum.

Áherslur ársins 2025:

- Þjónustu sveitarfélagsins og skilvirkni bætt.
- Starfsemin verði þróuð að stafrænum lausnum þar sem upplýsingatækni er nýtt til hagsbóta fyrir stjórnendur, starfsmenn og viðskiptavini.
- Verklag og reglur í upplýsingatækni verða endurskoðaðar til að stuðla að öryggi og skilvirkni í rekstri tölvukerfa með hliðsjón af persónuvernd.
- Unnið verði í að skapa jákvæða og sterka ímynd sveitarfélagsins sem aðlaðandi og sterks samfélags sem þekkt sé fyrir gæði og öryggi.
- Leitast verði við að veita íbúum sem gleggstar upplýsingar um þjónustu Fjarðabyggðar og ábendingar þeirra fá skilvirka meðhöndlun og úrvinnslu.
- Áfram verði unnið að þróun græns orkugarðs í sveitarfélaginu og þróun atvinnuvega þess.
- Unni verði áfram að styrkingu samfélagsins á Stöðvarfirði, sterkur Stöðvarfjörður og greind sóknartækifæri staðarins til að styðja við atvinnuþróun og nýsköpun.

8. Fjármála- og greiningarsvið

Fjármála- og greiningarsvið er stoðsvið eða þjónustusvið við önnur svið og stofnanir Fjarðabyggðar. Á fjármála- og greiningarsviði starfa auk sviðsstjóra, deildarstjóri, aðalbókari, bókarí, gjaldkeri, innheimtufulltrúi og sérfræðingar í 6,8 stöðugildum.

Markmið fjármálateymis er að efla upplýsingamiðlun til kjörinna fulltrúa, stjórnenda, starfsmanna, viðskiptavina og íbúa er varðar fjárhags- og rekstrarleg málefni sveitarfélagsins og leita leiða til að auka hagkvæmni í nýtingu fjármuna sveitarfélagsins. Verkefni fjármála- og greiningarsviðs eru m.a. áætlunargerð og gerð fjárhagsyfirlita og ársreiknings, skráningar og umsjón með fjárhagsupplýsingakerfi, upplýsingagjöf um rekstur Fjarðabyggðar, stofnana og deilda, greiðsla reikninga, reikningagerð, innheimta krafna, fjármálaumsýsla, innkaupamál og fleira.

Á árinu verður unnið sérstaklega

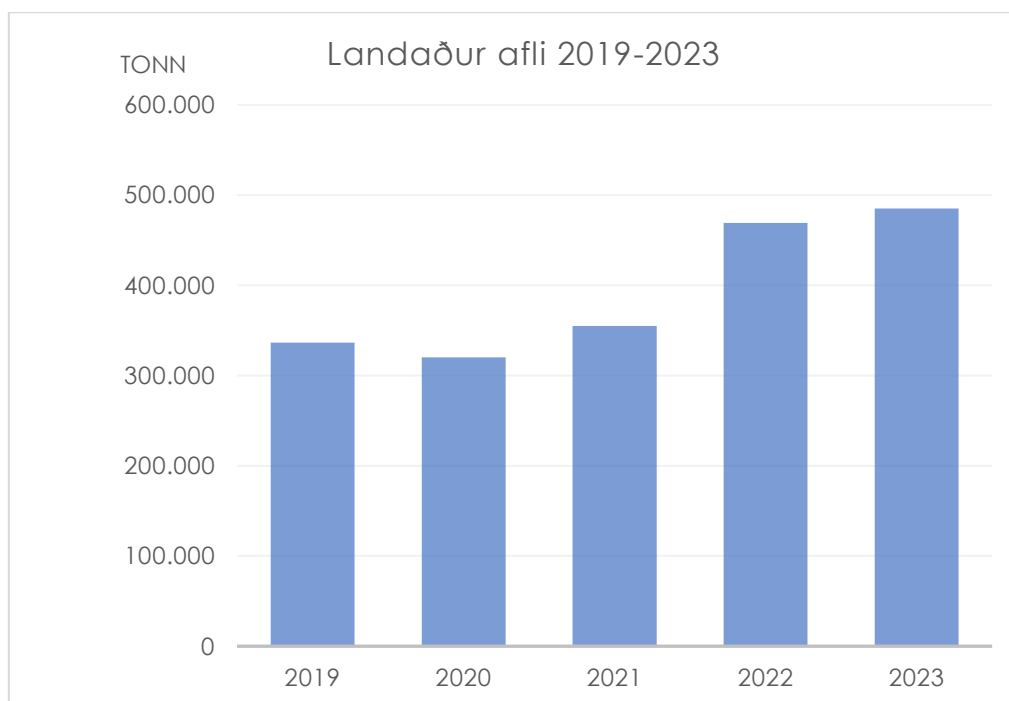
- Að skilvirkari upplýsingagjöf til stjórnenda og eftirfylgni með rekstri, viðhaldi og fjárfestingum m.t.t. áætlunargerðar.
- Að markvissari ferlum og aðferðum við innkaup frá birgjum auk stuðnings við stjórnendur og starfsmenn við innkaup.
- Að greiningum og upplýsingagjöf til stjórnenda, kjörinna fulltrúa og almennings.
- Að bæta ferla og sjálfvirkni við móttöku reikninga og annarra þátta sviðsins.
- Að leita leiða við einföldun og sjálfvirknivæðingu verkferla.

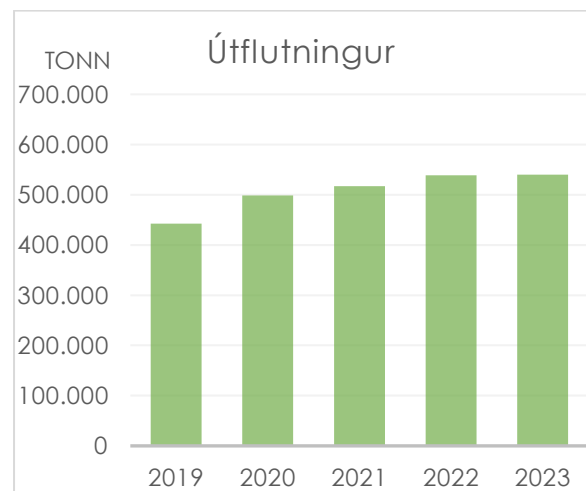
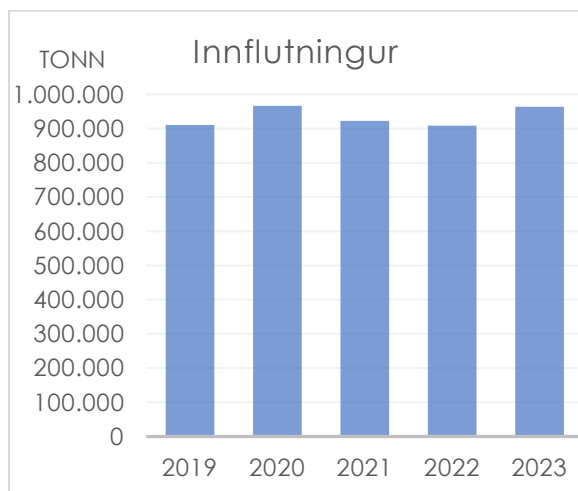
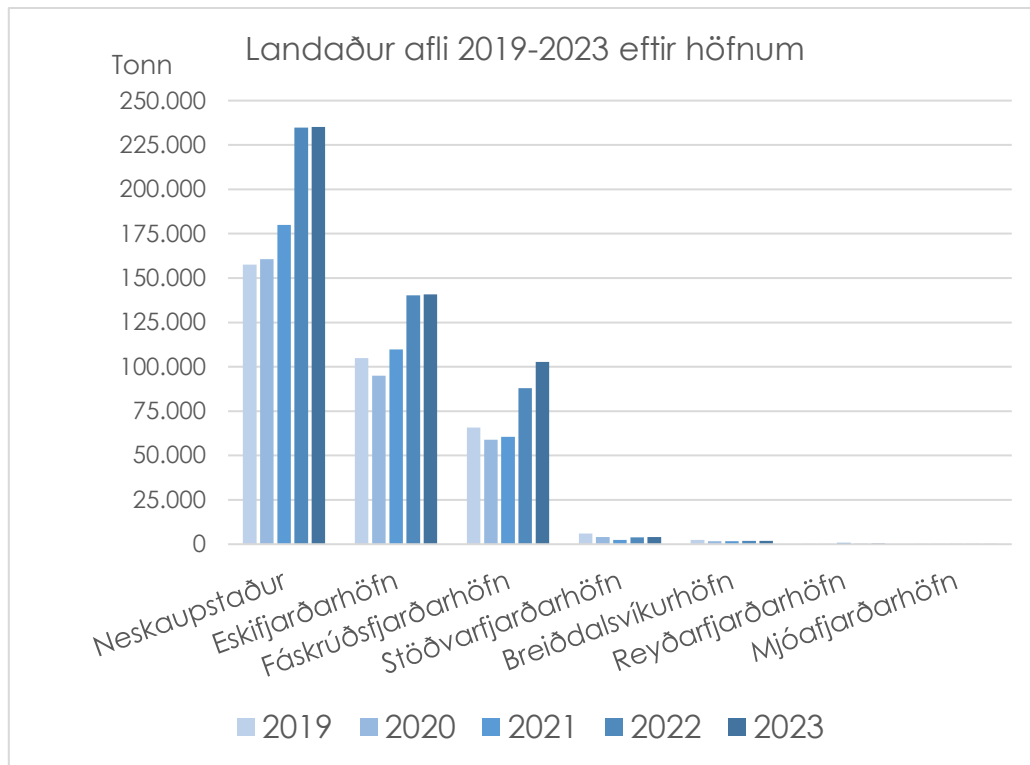
9. Fjarðabyggðarhafnir



Mynd 11 - Löndnun við Norðfjarðarhöfn

Hafnarstjórn hefur umsjón með fjármálum, rekstri, viðhaldi og nýbyggingum Fjarðabyggðarhafna. Fjarðabyggðarhafnir telja átta hafnir; Breiðdalsvíkurhöfn, Stöðvarfjarðarhöfn, Fáskrúðsfjarðarhöfn, Reyðarfjarðarhöfn, Mjóeyrarhöfn, Eskifjarðarhöfn, Norðfjarðarhöfn og Mjóafjarðarhöfn.





9.1. Almennt um Fjarðabyggðarhafnir

Hlutverk Fjarðabyggðarhafna er að þjónusta fyrirtæki í hafntengdri starfsemi í samræmi við gildandi hafnalög. Fjarðabyggðarhafnir þjónusta öll skip og báta sem koma að höfnum Fjarðabyggðar, annast samskipti við þau eða umboðsaðila þeirra, sjá um framkvæmd hafnsögu og skipuleggja aðstoð dráttarbáts, vigtun sjávarfangs og fleira. Fjarðabyggðarhafnir hafa einnig eftirlit með siglingavernd á hafnarsvæðunum og samskipti við fyrirtæki og stofnanir.

Á Fjarðabyggðarhöfnum starfa hafnsögumenn, hafnarverðir og verkefnastjórar í 13,7 stöðugildum. Samningur er við verktaka um mönnun og viðhald dráttarbáts.

Mjóeyrarhöfn er inn- og útflutningshöfn en í öðrum höfnum er sjávarútvegur meginuppistaða starfseminnar. Skipafélögin Eimskip, Samskip og Cargow Thorship eru með áætlanasiglingar á Mjóeyrarhöfn. Þau sinna almennum gámaflutningum auk þess sem Cargow Thorship annast inn- og útflutning aðfanga og afurða Alcoa Fjarðaáls. Á Mjóeyrarhöfnina koma einnig önnur skip sem annast annan innflutning fyrir Alcoa Fjarðaál.

Stærstu framkvæmdir ársins 2025 verða áframhaldandi vinna við nýju höfnina á Eskafirði í tengslum við uppbyggingu Eskju og á Mjóeyrarhöfn verður hafin vinna við heildarhönnun hafnarsvæðisins og áframhaldandi landmótun og -fyllingu. Áhersla verður sett á að bæta öryggismál á höfnunum og önnur sérverkefni.

9.2. Hafnarþjónusta

Sólarhringsvakt er á Fjarðabyggðarhöfnum allt árið um kring. Starfsemin er umfangsmikil og sinna starfsmenn hafnarinnar daglegum störfum auk þess að veita þjónustu við hafnsögu.

Hafnir landsins starfa samkvæmt hafnalögum nr. 61/2003 og reglugerð um hafnamál nr. 326/2004 en enn fremur er sérstök hafnareglugerð fyrir Fjarðabyggðarhafnir nr. 835/2020.



Mynd 12 - Stöðvarfjarðarhöfn

10. Rekstrar- og efnahagsreikningur Fjarðabyggðar 2025

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	5.781.873	5.784.715	6.092.285	5.767.020	5.770.136	6.073.180
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.443.174	1.688.812	1.840.726	1.443.174	1.688.812	1.840.726
Aðrar tekjur.....	1.271.576	1.357.236	1.393.496	3.358.529	3.540.946	3.690.318
	8.496.623	8.830.764	9.326.507	10.568.724	10.999.893	11.604.224
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	5.442.523	5.744.068	6.148.376	5.851.889	6.283.729	6.657.597
Annar rekstrarkostnaður.....	2.310.760	2.267.383	2.273.077	3.024.736	3.039.736	3.186.213
Afskriftir.....	327.892	301.031	312.692	685.356	651.593	690.293
	8.081.175	8.312.483	8.734.145	9.561.981	9.975.058	10.534.103
Niðurstaða án fjármagnsliða	415.448	518.280	592.362	1.006.743	1.024.836	1.070.121
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	20.840	10.543	10.540	13.477	10.843	10.840
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	44.637	38.197	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(295.968)	(492.290)	(317.894)	(635.354)	(669.465)	(434.598)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(242.760)	(104.081)	(114.799)	0	0	(0)
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	(517.888)	(541.190)	(383.956)	(621.877)	(658.622)	(423.758)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(102.440)	(22.910)	208.406	384.866	366.214	646.363
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	37.008	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	(12.979)	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(102.440)	(22.910)	208.406	408.895	366.214	646.363

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Efnahagsreikningur						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	9.180.953	9.374.912	9.401.924	9.403.276	9.659.465	9.689.602
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	599.510	542.714	488.092	6.569.885	6.634.505	6.816.860
Vélar, áhöld og tæki	120.500	129.490	136.171	173.513	184.692	191.672
Leigugeignir	98.543	91.760	84.996	142.699	135.916	129.152
	9.999.506	10.138.876	10.111.184	16.289.373	16.614.578	16.827.286
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	640.442	727.442	777.442	793.976	855.199	905.199
Skatteign	0	0	0	19.457	19.457	19.457
Langtímakröfur	223.897	202.888	192.403	258.746	234.423	222.281
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	168.675	157.852	136.812	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
	1.033.014	1.088.182	1.106.656	1.072.179	1.109.079	1.146.936
Fastafjármunir	11.032.520	11.227.057	11.217.840	17.361.552	17.723.657	17.974.222
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	18.900	18.900	18.900
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	603.779	603.782	603.784	922.152	922.154	922.157
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	403.472	500.531	549.240	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	62.164	239.386	244.082	62.773	241.476	246.173
Næsta árs afborganir langtímakrafna	46	10.486	10.486	12.302	12.143	12.143
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	23.835	25.916	27.285	0	0	0
Næsta árs gjaldfærsla fyrirframgr. kostnaður ..	10.645	0	0	0	0	0
Handbært fé	629.389	411.560	489.215	646.239	411.560	489.215
Veltufjármunir	1.733.330	1.791.661	1.924.093	1.662.366	1.606.233	1.688.587
Eignir samtals	12.765.850	13.018.718	13.141.933	19.023.917	19.329.890	19.662.809

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
	2023	2024	2025	2023	2024	2025
31. desember						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	989.235	985.727	1.194.133	7.616.441	7.997.676	8.644.039
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	989.235	985.727	1.194.133	7.616.441	7.997.676	8.644.039
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	3.554.880	3.604.522	3.606.977	3.749.979	3.798.721	3.800.276
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	16.502	12.502	8.502	16.502	12.502	8.502
	3.571.382	3.617.024	3.615.479	3.766.481	3.811.223	3.808.778
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	4.243.309	4.129.241	3.870.921	5.639.395	5.510.934	5.196.447
Leiguskuldir.....	102.335	90.285	73.179	140.016	123.111	99.275
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Fyrirframinnheimtar tekjur.....	51.034	0	0	0	0	0
	4.396.678	4.219.526	3.944.100	5.779.411	5.634.045	5.295.722
Skammtímaskuldir:						
Skammtímaskuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	2.159.665	2.466.150	2.636.033	(0)	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	368.069	392.121	410.269	463.311	490.672	513.539
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	16.609	20.953	22.774	23.058	29.088	31.617
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	(0)
Næsta árs innl. fyrirframinnh. tekna.....	90.570	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.173.642	1.317.218	1.319.145	1.375.215	1.367.187	1.369.114
	3.808.555	4.196.442	4.388.221	1.861.584	1.886.946	1.914.270
Skuldir og skuldbindingar samtals	11.776.615	12.032.991	11.947.800	11.407.476	11.332.214	11.018.770
Eigið fé og skuldir samtals	12.765.850	13.018.718	13.141.933	19.023.917	19.329.890	19.662.809

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Sjóðstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	(102.440)	(22.910)	208.406	408.894	366.214	646.363
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	327.892	301.031	312.692	685.356	651.593	690.293
Verðbætur og gengismunur	257.122	273.415	108.488	353.698	383.083	157.355
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	(37.008)	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(18.374)	0	0	(22.830)	0	(13.000)
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	(2.778)	0	0
Breyting á skuldbindingum	473.900	318.279	285.781	502.982	322.279	289.781
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	938.100	869.816	915.368	1.888.314	1.723.169	1.770.792
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	(2.250)	0	0
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(46.971)	(2)	(2)	(155.352)	(2)	(2)
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	5.673	(4.722)	(4.697)	5.206	(4.592)	(4.697)
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	(7.298)	1.972	1.927	23.997	(8.028)	1.927
Afborganir skuldbindinga	(240.711)	(272.637)	(287.326)	(246.053)	(277.537)	(292.226)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(289.307)	(275.389)	(290.098)	(374.452)	(290.159)	(294.998)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	648.793	594.427	625.269	1.513.862	1.433.010	1.475.794
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(436.278)	(451.000)	(315.000)	(891.750)	(966.000)	(935.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	25.085	0	0	35.085	0	15.000
Gatnagerðargjöld.....	45.855	30.000	30.000	45.855	30.000	30.000
Fyrirframinnheimtar tekjur, breyting.....	(46.834)	0	0	(46.834)	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(34.441)	(87.000)	(50.000)	(30.757)	(87.000)	(50.000)
Langtímafrófur, breyting.....	42	10.572	10.486	42	12.229	12.143
Langtímafrófur við eigin fyrirtæki, breyting.....	22.016	48.974	53.503	0	59.552	65.297
Fjárfestingarhreyfingar	(424.555)	(448.453)	(271.011)	(888.359)	(951.219)	(862.560)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	240.290	209.426	121.174	0	0	(0)
Tekin ný langtímalán.....	500.000	20.000	20.000	500.000	20.000	20.000
Afborganir langtímalána.....	(411.112)	(388.918)	(371.072)	(552.208)	(489.999)	(463.039)
Afborganir leiguskuldbindinga.....	(9.941)	(18.054)	(19.623)	(13.407)	(25.063)	(27.242)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(24.400)	(27.081)	0	(59.552)	(65.297)
Skammtímalán, breyting.....	(205.843)	0	0	(205.843)	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	113.394	(201.947)	(276.603)	(271.458)	(554.615)	(535.578)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	337.632	(55.973)	77.655	354.045	(72.823)	77.655
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	129.902	467.534	411.560	130.338	484.383	411.560
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	467.534	411.560	489.215	484.383	411.560	489.215

11. Sundurliðun sjóða í samstæðu Fjarðabyggðar 2025

Áætlun ársins 2025																	
	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahaldsf Hraun	Samb.svf. á Austurl.	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Sorpstöð	Samtals B hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals AB hluti
Rekstrarreikningur																	
Tekjur:																	
Skatttekjur.....	6.254.955	0	0	0	0	0	(162.670)	6.092.285	0	0	0	0	0	0	0	(19.105)	6.073.180
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.840.726	0	0	0	0	0	0	1.840.726	0	0	0	0	0	0	0	0	1.840.726
Aðrar tekjur.....	1.534.982	1.498.008	103.214	162.251	363.831	106.500	(2.375.289)	1.393.496	81.790	305.756	1.333.240	278.850	346.884	278.908	2.625.427	(328.606)	3.690.318
	9.630.663	1.498.008	103.214	162.251	363.831	106.500	(2.537.960)	9.326.507	81.790	305.756	1.333.240	278.850	346.884	278.908	2.625.427	(347.710)	11.604.224
Gjöld:																	
Laun og launatengd gjöld.....	6.128.520	0	550	0	0	19.306	0	6.148.376	0	43.823	331.368	24.719	58.215	51.096	509.221	0	6.657.597
Annar rekstrarkostnaður.....	4.176.762	344.164	25.246	99.424	79.988	85.453	(2.537.960)	2.273.077	39.951	72.907	655.317	157.379	121.141	214.152	1.260.847	(347.710)	3.186.213
Afskriftir.....	0	220.547	0	18.319	73.825	0	0	312.692	8.365	26.372	276.886	13.149	48.811	4.018	377.601	0	690.293
	10.305.282	564.711	25.796	117.743	153.813	104.758	(2.537.960)	8.734.145	48.316	143.102	1.263.572	195.247	228.166	269.265	2.147.668	(347.710)	10.534.103
Niðurstaða án fjármagnsliða	(674.619)	933.297	77.418	44.508	210.018	1.742	0	592.362	33.474	162.654	69.668	83.603	118.717	9.643	477.759	0	1.070.121
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):																	
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	9.600	0	0	0	0	940	0	10.540	0	0	300	0	0	0	300	0	10.840
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	71.325	17.730	4.635	2.264	18.981	0	(76.738)	38.197	1.568	4.687	92.058	9.254	9.636	0	117.203	(155.400)	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(74.097)	(224.764)	(87)	0	(18.945)	0	0	(317.894)	(15.457)	(20.613)	(15.510)	(23.176)	(41.947)	0	(116.704)	0	(434.598)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(158.409)	(20.654)	(9.104)	(3.369)	0	0	76.738	(114.799)	(3.422)	(11.700)	(663)	0	(2.404)	(22.413)	(40.601)	155.400	(0)
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(151.582)	(227.688)	(4.555)	(1.106)	35	940	(0)	(383.956)	(17.311)	(27.626)	76.185	(13.922)	(34.715)	(22.413)	(39.802)	(0)	(423.758)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(826.201)	705.609	72.862	43.402	210.053	2.682	(0)	208.406	16.163	135.028	145.853	69.680	84.002	(12.770)	437.957	(0)	646.363
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(826.201)	705.609	72.862	43.402	210.053	2.682	(0)	208.406	16.163	135.028	145.853	69.680	84.002	(12.770)	437.957	(0)	646.363

Áætlun ársins 2025

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahaldsf Hraun	Samb.svf. á Austurl.	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Sorpstöð	Samtals B hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals AB hluti
Efnahagsreikningur																	
Eignir																	
Fasta fjármunir:																	
Varanlegir rekstrar fjármunir:																	
Fasteignir	0	7.417.486	0	0	1.984.438	0	0	9.401.924	175.216	0	102.002	10.459	0	0	287.678	0	9.689.602
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	488.092	0	0	0	0	0	488.092	0	529.941	4.725.680	222.969	811.896	38.281	6.328.767	0	6.816.860
Vélar, áhöld og tæki	0	0	0	136.171	0	0	0	136.171	0	0	47.668	0	0	7.833	55.501	0	191.672
Leigugeignir	0	84.996	0	0	0	0	0	84.996	0	0	44.156	0	0	0	44.156	0	129.152
	0	7.990.575	0	136.171	1.984.438	0	0	10.111.184	175.216	529.941	4.919.506	233.428	811.896	46.114	6.716.102	0	16.827.286
Áhættufjármunir og langtímakröfur:																	
Eignahlutir í félögum	777.130	1.182.304	0	0	0	312	(1.182.304)	777.442	0	0	48.286	0	0	0	48.286	79.471	905.199
Skatteign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.457	0	0	19.457	0	19.457
Langtímakröfur	190.785	0	0	0	0	1.618	0	192.403	0	2.343	25.063	0	2.473	0	29.878	0	222.281
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	136.741	0	0	0	0	0	70	136.812	0	0	10.396	0	0	0	10.396	(147.208)	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.104.656	1.182.304	0	0	0	1.929	(1.182.234)	1.106.656	0	2.343	83.745	19.457	2.473	0	108.017	(67.737)	1.146.936
Fastafjármunir	1.104.656	9.172.879	0	136.171	1.984.438	1.929	(1.182.234)	11.217.840	175.216	532.283	5.003.251	252.885	814.369	46.114	6.824.119	(67.737)	17.974.222
Veltufjármunir:																	
Birgðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	0	6.600	11.300	0	18.900	0	18.900
Skammtímakröfur:																	
Önnheimtar tekjur	603.779	0	0	0	0	5	0	603.784	0	0	294.003	24.370	0	0	318.372	0	922.157
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.211.965	621.643	139.405	68.666	536.252	0	(2.028.692)	549.240	37.649	145.026	1.992.315	216.056	244.987	0	2.636.033	(3.185.273)	0
Aðrar skammtímakröfur	59.067	200	0	0	0	184.816	0	244.082	89	(0)	1.470	395	137	0	2.090	0	246.173
Næsta árs afborganir langtímakrafna	10.395	0	0	0	0	91	0	10.486	0	130	1.390	0	137	0	1.657	0	12.143
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	53.104	0	0	0	0	0	(25.819)	27.285	0	0	12.621	0	0	0	12.621	(39.906)	0
Næsta árs gjaldfærsla fyrirframgr. kostnaður .	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	489.215	0	0	0	0	0	0	489.215	0	0	0	0	0	0	0	0	489.215
Veltufjármunir	2.427.526	621.843	139.405	68.666	536.252	184.911	(2.054.511)	1.924.093	37.737	146.156	2.301.799	247.421	256.561	0	2.989.674	(3.225.179)	1.688.587
Eignir samtals	3.532.182	9.794.722	139.405	204.837	2.520.690	186.841	(3.236.744)	13.141.933	212.954	678.439	7.305.050	500.306	1.070.930	46.114	9.813.792	(3.292.916)	19.662.809

Áætlun ársins 2025

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahaldsf Hraun	Samb.svf. á Austurl.	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Sorpstöð	Samtals B hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals AB hluti
31. desember																	
Eigið fé og skuldir																	
Eiginfjárreikningar:																	
Eigið fé.....	(5.976.676)	6.086.912	(63.663)	129.961	2.147.334	52.569	(1.182.304)	1.194.133	(106.928)	333.372	6.929.171	123.073	511.105	(419.359)	7.370.436	79.471	8.644.039
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(5.976.676)	6.086.912	(63.663)	129.961	2.147.334	52.569	(1.182.304)	1.194.133	(106.928)	333.372	6.929.171	123.073	511.105	(419.359)	7.370.436	79.471	8.644.039
Skuldbindingar:																	
Lífeyrisskuldbindingar.....	3.553.428	0	0	0	0	53.550	0	3.606.977	0	2.296	161.692	28.393	613	304	193.299	0	3.800.276
Aðrar skuldbindingar.....	8.502	0	0	0	0	0	0	8.502	0	0	0	0	0	0	0	0	8.502
	3.561.929	0	0	0	0	53.550	0	3.615.479	0	2.296	161.692	28.393	613	304	193.299	0	3.808.778
Langtímaskuldir:																	
Skuldir við lánastofnanir.....	737.383	2.814.068	675	0	318.795	0	0	3.870.921	214.723	191.051	124.146	313.153	482.453	0	1.325.526	0	5.196.447
Leiguskuldir.....	0	73.179	0	0	0	0	0	73.179	0	0	26.096	0	0	0	26.096	0	99.275
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	(70)	0	0	0	0	70	0	0	101.034	0	0	10.396	35.778	147.208	(147.208)	0
	737.383	2.887.177	675	0	318.795	0	70	3.944.100	214.723	292.085	150.242	313.153	492.849	35.778	1.498.829	(147.208)	5.295.722
Skammtímaskuldir:																	
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	4.001.999	385.531	202.317	74.877	0	0	(2.028.692)	2.636.033	76.044	22.329	29.464	0	0	421.403	549.240	(3.185.273)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	49.380	315.379	76	0	45.434	0	0	410.269	15.267	7.422	12.128	17.690	50.763	0	103.270	0	513.539
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	22.774	0	0	0	0	0	22.774	0	0	8.843	0	0	0	8.843	0	31.617
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki....	0	25.819	0	0	0	0	(25.819)	0	0	19.497	0	0	12.621	7.789	39.906	(39.906)	(0)
Næsta árs innl. fyrirframinnh. tekna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.158.167	71.130	0	0	9.126	80.722	0	1.319.145	13.848	1.438	13.509	17.996	2.978	199	49.969	0	1.369.114
	5.209.546	820.633	202.393	74.877	54.560	80.722	(2.054.511)	4.388.221	105.159	50.686	63.945	35.686	66.362	429.391	751.229	(3.225.179)	1.914.270
Skuldir og skuldbindingar samtals	9.508.858	3.707.810	203.068	74.877	373.355	134.272	(2.054.440)	11.947.800	319.881	345.067	375.879	377.233	559.825	465.473	2.443.357	(3.372.387)	11.018.770
Eigið fé og skuldir samtals	3.532.182	9.794.722	139.405	204.837	2.520.690	186.841	(3.236.744)	13.141.933	212.954	678.439	7.305.050	500.306	1.070.930	46.114	9.813.792	(3.292.916)	19.662.809

Áætlun ársins 2025																	
	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahalds- hraun	Samb.svf. á Austurl.	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Sorpstöð	Samtals B hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals AB hluti
Sjóðstreymisýfirlit																	
Rekstrarhreyfingar:																	
Niðurstaða ársins.....	(826.201)	705.609	72.862	43.402	210.053	2.682	(0)	208.406	16.163	135.028	145.853	69.680	84.002	(12.770)	437.957	(0)	646.363
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:																	
Reiknaðar afskriftir	0	220.547	0	18.319	73.825	0	0	312.692	8.365	26.372	276.886	13.149	48.811	4.018	377.601	0	690.293
Verðbætur og gengismunur	20.633	72.677	0	0	15.178	0	0	108.488	7.878	6.178	5.085	11.847	16.080	1.798	48.867	0	157.355
Breyting á skuldbindingum	279.436	0	0	0	0	6.345	0	285.781	0	0	3.000	1.000	0	0	4.000	0	289.781
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(526.132)	998.833	72.862	61.721	299.057	9.027	(0)	915.368	19.406	167.578	430.824	95.677	148.893	(6.954)	855.424	(0)	1.770.792
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:																	
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	(2)	0	(2)	0	0	0	0	0	0	0	0	(2)
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	(4.697)	0	(4.697)	0	0	0	0	0	0	0	0	(4.697)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0	0	0	0	1.927	0	1.927	0	0	0	0	0	0	0	0	1.927
Afborganir skuldbindinga	(280.981)	0	0	0	0	(6.345)	0	(287.326)	0	0	(4.900)	0	0	0	(4.900)	0	(292.226)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(280.981)	0	0	0	0	(9.117)	0	(290.098)	0	0	(4.900)	0	0	0	(4.900)	0	(294.998)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(807.113)	998.833	72.862	61.721	299.057	(91)	(0)	625.269	19.406	167.578	425.924	95.677	148.893	(6.954)	850.524	(0)	1.475.794
Fjárfestingarhreyfingar:																	
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	(260.000)	0	(25.000)	(30.000)	0	0	(315.000)	(15.000)	(60.000)	(450.000)	(60.000)	(30.000)	(5.000)	(620.000)	0	(935.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000	0	15.000
Gatnagerðargjöld.....	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(50.000)	0	0	0	0	0	0	(50.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	(50.000)
Langtímakröfur, breyting.....	10.395	0	0	0	0	91	0	10.486	0	130	1.390	0	137	0	1.657	0	12.143
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	53.503	0	0	0	0	0	0	53.503	0	0	11.794	0	0	0	11.794	(0)	65.297
Fjárfestingarhreyfingar	13.898	(230.000)	0	(25.000)	(30.000)	91	0	(271.011)	0	(59.870)	(436.816)	(60.000)	(29.863)	(5.000)	(591.549)	(0)	(862.560)
Fjármögnunarhreyfingar:																	
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	914.886	(455.281)	(72.791)	(36.721)	(228.919)	(0)	0	121.174	(5.606)	(81.733)	29.464	(20.817)	(61.727)	19.245	(121.174)	0	(0)
Tekin ný langtímalán.....	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000
Afborganir langtímalána.....	(44.015)	(286.847)	(71)	0	(40.138)	0	0	(371.072)	(13.801)	(6.844)	(10.953)	(14.860)	(45.509)	0	(91.967)	0	(463.039)
Afborganir leiguskuldbindinga.....	0	(19.623)	0	0	0	0	0	(19.623)	0	0	(7.619)	0	0	0	(7.619)	0	(27.242)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(27.081)	0	0	0	0	(0)	(27.081)	0	(19.131)	0	0	(11.794)	(7.291)	(38.216)	0	(65.297)
Fjármögnunarhreyfingar	870.870	(768.833)	(72.862)	(36.721)	(269.057)	(0)	(0)	(276.603)	(19.406)	(107.708)	10.892	(35.677)	(119.030)	11.954	(258.975)	0	(535.578)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	77.655	0	0	0	0	(0)	(0)	77.655	0	0	(0)	(0)	0	0	(0)	(0)	77.655
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	411.560	0	0	0	0	0	(0)	411.560	(0)	0	0	0	0	(0)	0	(0)	411.560
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	489.215	0	0	0	0	(0)	(0)	489.215	0	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)	489.215

12. Rekstrar- og efnahagsreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2025 – 2028

Sveitarsjóður A hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	5.781.873	5.784.715	6.092.285	6.092.285	6.092.285	6.092.285
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.443.174	1.688.812	1.840.726	1.840.726	1.840.726	1.840.726
Aðrar tekjur.....	1.271.576	1.357.236	1.393.496	1.393.496	1.393.496	1.393.496
	8.496.623	8.830.764	9.326.507	9.326.507	9.326.507	9.326.507
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	5.442.523	5.744.068	6.148.376	6.148.376	6.148.376	6.148.376
Annar rekstrarkostnaður.....	2.310.760	2.267.383	2.273.077	2.273.077	2.273.077	2.273.077
Afskriftir.....	327.892	301.031	312.692	325.515	332.127	339.469
	8.081.175	8.312.483	8.734.145	8.746.968	8.753.580	8.760.922
Niðurstaða án fjármagnsliða	415.448	518.280	592.362	579.538	572.926	565.585
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	20.840	10.543	10.540	10.540	10.540	10.540
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	44.637	38.197	36.981	37.626	38.870
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(295.968)	(492.290)	(317.894)	(242.348)	(206.800)	(184.204)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(242.760)	(104.081)	(114.799)	(123.780)	(134.616)	(146.475)
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	(517.888)	(541.190)	(383.956)	(318.608)	(293.250)	(281.269)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(102.440)	(22.910)	208.406	260.931	279.676	284.316
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(102.440)	(22.910)	208.406	260.931	279.676	284.316

Sveitarsjóður A hluti

	Rauntölur Útkomuspá		Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Efnahagsreikningur						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	9.180.953	9.374.912	9.401.924	9.354.330	9.311.245	9.254.180
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	599.510	542.714	488.092	434.668	377.809	319.905
Vélar, áhöld og tæki	120.500	129.490	136.171	143.641	153.769	161.713
Leigugeignir	98.543	91.760	84.996	78.029	70.718	63.274
	9.999.506	10.138.876	10.111.184	10.010.669	9.913.541	9.799.072
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	640.442	727.442	777.442	791.442	791.442	791.442
Skatteign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	223.897	202.888	192.403	181.917	171.432	160.946
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	168.675	157.852	136.812	112.183	85.556	57.536
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
	1.033.014	1.088.182	1.106.656	1.085.542	1.048.429	1.009.923
Fastafjármunir	11.032.520	11.227.057	11.217.840	11.096.210	10.961.970	10.808.996
Veltufjármunir:						
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:						
Önnheimtar tekjur	603.779	603.782	603.784	603.784	603.784	603.784
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	403.472	500.531	549.240	608.561	672.484	750.700
Aðrar skammtímakröfur	62.164	239.386	244.082	244.082	244.082	244.082
Næsta árs afborganir langtímakrafna	46	10.486	10.486	10.486	10.486	10.486
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	23.835	25.916	27.285	28.399	29.512	30.250
Næsta árs gjaldfærsla fyrirframgr. kostnaður ..	10.645	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	629.389	411.560	489.215	666.909	841.789	1.014.356
Veltufjármunir	1.733.330	1.791.661	1.924.093	2.162.222	2.402.137	2.653.658
Eignir samtals	12.765.850	13.018.718	13.141.933	13.258.432	13.364.107	13.462.654

Eigið fé og skuldir**Eiginfjárreikningar:**

Eigið fé.....	989.235	985.727	1.194.133	1.455.063	1.734.739	2.019.055
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	989.235	985.727	1.194.133	1.455.063	1.734.739	2.019.055

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	3.554.880	3.604.522	3.606.977	3.553.280	3.473.414	3.376.334
Aðrar skuldbindingar.....	16.502	12.502	8.502	4.502	0	0
	3.571.382	3.617.024	3.615.479	3.557.782	3.473.414	3.376.334

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	4.243.309	4.129.241	3.870.921	3.557.732	3.220.275	2.873.934
Leiguskuldir.....	102.335	90.285	73.179	52.994	30.558	5.844
Fyrirframinnheimtar tekjur.....	51.034	0	0	0	0	0
	4.396.678	4.219.526	3.944.100	3.610.727	3.250.833	2.879.778

Skammtímaskuldir:

Skammtímaskuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	2.159.665	2.466.150	2.636.033	2.865.294	3.117.655	3.392.325
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	368.069	392.121	410.269	425.891	442.025	447.824
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	16.609	20.953	22.774	24.467	26.234	28.129
Næsta árs innl. fyrirframinnh. tekna.....	90.570	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.173.642	1.317.218	1.319.145	1.319.145	1.319.145	1.319.145
	3.808.555	4.196.442	4.388.221	4.634.860	4.905.120	5.187.486
Skuldir og skuldbindingar samtals	11.776.615	12.032.991	11.947.800	11.803.369	11.629.368	11.443.598

Eigið fé og skuldir samtals	12.765.850	13.018.718	13.141.933	13.258.432	13.364.107	13.462.654
-----------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Sveitarsjóður A hluti

	Rauntölur Útkomuspá		Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sjóðstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	(102.440)	(22.910)	208.406	260.931	279.676	284.316
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	327.892	301.031	312.692	325.515	332.127	339.469
Verðbætur og gengismunur	257.122	273.415	108.488	65.363	55.844	51.895
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(18.374)	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	473.900	318.279	285.781	241.816	227.503	222.631
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	938.100	869.816	915.368	893.625	895.150	898.311
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(46.971)	(2)	(2)	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	5.673	(4.722)	(4.697)	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	(7.298)	1.972	1.927	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	(240.711)	(272.637)	(287.326)	(299.513)	(311.871)	(319.711)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(289.307)	(275.389)	(290.098)	(299.513)	(311.871)	(319.711)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	648.793	594.427	625.269	594.112	583.279	578.600
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(436.278)	(451.000)	(315.000)	(255.000)	(265.000)	(255.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	25.085	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....	45.855	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Fyrirframinnheimtar tekjur, breyting.....	(46.834)	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(34.441)	(87.000)	(50.000)	(14.000)	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	42	10.572	10.486	10.486	10.486	10.486
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	22.016	48.974	53.503	53.821	28.754	29.881
Fjárfestingarhreyfingar	(424.555)	(448.453)	(271.011)	(174.693)	(195.761)	(184.633)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	240.290	209.426	121.174	169.940	188.438	196.455
Tekin ný langtímalán.....	500.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Afborganir langtímalána.....	(411.112)	(388.918)	(371.072)	(384.478)	(398.471)	(413.616)
Afborganir leiguskuldbindinga.....	(9.941)	(18.054)	(19.623)	(21.082)	(22.606)	(24.238)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(24.400)	(27.081)	(26.168)	0	(0)
Skammtímalán, breyting.....	(205.843)	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	113.394	(201.947)	(276.603)	(241.788)	(212.638)	(221.399)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	337.632	(55.973)	77.655	177.630	174.881	172.567
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	129.902	467.534	411.560	489.215	666.846	841.726
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	467.534	411.560	489.215	666.846	841.726	1.014.293

13. Rekstrar- og efnahagsreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2025 – 2028

FJARÐABYGGÐ						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	5.767.020	5.770.136	6.073.180	6.073.180	6.073.180	6.073.180
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.443.174	1.688.812	1.840.726	1.840.726	1.840.726	1.840.726
Aðrar tekjur.....	3.358.529	3.540.946	3.690.318	3.677.318	3.677.318	3.677.318
	10.568.724	10.999.893	11.604.224	11.591.224	11.591.224	11.591.224
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	5.851.889	6.283.729	6.657.597	6.657.597	6.657.597	6.657.597
Annar rekstrarkostnaður.....	3.024.736	3.039.736	3.186.213	3.186.213	3.186.213	3.186.213
Afskriftir.....	685.356	651.593	690.293	729.253	762.030	794.717
	9.561.981	9.975.058	10.534.103	10.573.063	10.605.840	10.638.527
Niðurstaða án fjármagnsliða	1.006.743	1.024.836	1.070.121	1.018.161	985.383	952.697
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	13.477	10.843	10.840	10.840	10.840	10.840
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	(64)	(190)	(315)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(635.354)	(669.465)	(434.598)	(333.425)	(279.769)	(251.861)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	(621.877)	(658.622)	(423.758)	(322.649)	(269.119)	(241.336)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	384.866	366.214	646.363	695.512	716.264	711.361
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	37.008	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	(12.979)	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	408.895	366.214	646.363	695.512	716.264	711.361

FJARÐABYGGÐ

	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Efnahagsreikningur						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	9.403.276	9.659.465	9.689.602	9.646.980	9.608.869	9.556.716
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	6.569.885	6.634.505	6.816.860	6.925.044	7.004.776	7.058.981
Vélar, áhöld og tæki	173.513	184.692	191.672	198.824	207.484	213.159
Leigueignir	142.699	135.916	129.152	122.185	114.873	107.430
	16.289.373	16.614.578	16.827.286	16.893.033	16.936.003	16.936.286
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	793.976	855.199	905.199	919.199	919.199	919.199
Skatteign	19.457	19.457	19.457	19.457	19.457	19.457
Langtímakröfur	258.746	234.423	222.281	210.138	197.996	185.853
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
	1.072.179	1.109.079	1.146.936	1.148.794	1.136.651	1.124.509
Fastafjármunir	17.361.552	17.723.657	17.974.222	18.041.827	18.072.654	18.060.795
Veltufjármunir:						
Birgðir	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	922.152	922.154	922.157	922.157	922.157	922.157
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	(0)	0	0
Aðrar skammtímakröfur	62.773	241.476	246.173	246.173	246.173	246.173
Næsta árs afborganir langtímakrafna	12.302	12.143	12.143	12.143	12.143	12.143
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Næsta árs gjaldfærsla fyrirframgr. kostnaður	0	0	0	0	0	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	646.239	411.560	489.215	666.909	841.789	1.014.356
Veltufjármunir	1.662.366	1.606.233	1.688.587	1.866.281	2.041.160	2.213.728
Eignir samtals	19.023.917	19.329.890	19.662.809	19.908.108	20.113.814	20.274.522

Eigið fé og skuldir**Eiginfjárreikningar:**

Eigið fé.....	7.616.441	7.997.676	8.644.039	9.339.551	10.055.815	10.767.176
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	7.616.441	7.997.676	8.644.039	9.339.551	10.055.815	10.767.176

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	3.749.979	3.798.721	3.800.276	3.745.679	3.664.913	3.566.933
Aðrar skuldbindingar.....	16.502	12.502	8.502	4.502	0	0
	3.766.481	3.811.223	3.808.778	3.750.181	3.664.913	3.566.933

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	5.639.395	5.510.934	5.196.447	4.810.916	4.394.236	3.965.212
Leiguskuldir.....	140.016	123.111	99.275	71.190	39.982	5.609
	5.779.411	5.634.045	5.295.722	4.882.106	4.434.217	3.970.822

Skammtímaskuldir:

Skammtímaskuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	463.311	490.672	513.539	533.125	553.272	561.362
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	23.058	29.088	31.617	33.967	36.421	39.053
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.375.215	1.367.187	1.369.114	1.369.114	1.369.114	1.369.114
	1.861.584	1.886.946	1.914.270	1.936.270	1.958.869	1.969.591
Skuldir og skuldbindingar samtals	11.407.476	11.332.214	11.018.770	10.568.557	10.057.999	9.507.346

Eigið fé og skuldir samtals 19.023.917 19.329.890 19.662.809 19.908.108 20.113.814 20.274.522

FJARÐABYGGÐ

	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Sjóðstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	408.894	366.214	646.363	695.512	716.264	711.361
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	685.356	651.593	690.293	729.253	762.030	794.717
Verðbætur og gengismunur	353.698	383.083	157.355	97.546	83.587	77.362
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	(37.008)	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(22.830)	0	(13.000)	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	(2.778)	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	502.982	322.279	289.781	245.816	231.503	226.631
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	1.888.314	1.723.169	1.770.792	1.768.126	1.793.384	1.810.071
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)	(2.250)	0	0	0	0	0
Önnurheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(155.352)	(2)	(2)	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	5.206	(4.592)	(4.697)	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	23.997	(8.028)	1.927	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	(246.053)	(277.537)	(292.226)	(304.413)	(316.771)	(324.611)
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	(374.452)	(290.159)	(294.998)	(304.413)	(316.771)	(324.611)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	1.513.862	1.433.010	1.475.794	1.463.713	1.476.614	1.485.460
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(891.750)	(966.000)	(935.000)	(825.000)	(835.000)	(825.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	35.085	0	15.000	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....	45.855	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Fyrirframinnheimtar tekjur, breyting.....	(46.834)	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(30.757)	(87.000)	(50.000)	(14.000)	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	42	12.229	12.143	12.143	12.143	12.143
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	59.552	65.297	66.613	39.630	29.881
Fjárfestingarhreyfingar	(888.359)	(951.219)	(862.560)	(730.245)	(753.228)	(752.976)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán.....	500.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Afborganir langtímalána.....	(552.208)	(489.999)	(463.039)	(479.957)	(497.492)	(516.384)
Afborganir leiguskuldbindinga.....	(13.407)	(25.063)	(27.242)	(29.269)	(31.383)	(33.651)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(59.552)	(65.297)	(66.613)	(39.630)	(29.881)
Skammtímalán, breyting.....	(205.843)	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(271.458)	(554.615)	(535.578)	(555.838)	(548.505)	(559.917)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	354.045	(72.823)	77.655	177.630	174.881	172.567
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	130.338	484.383	411.560	489.215	666.846	841.726
Handbært fé (fjárför) í árslok	484.383	411.560	489.215	666.846	841.726	1.014.293

14. Málaflokkayfirlit 2025

MÁLAFLOKKAYFIRLIT 2025										
	Skatttekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj)	Samtals rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður:										
00 - Sameiginlegar Tekjur.....	6.254.955	1.840.726	143.164	8.238.845	0	600	0	600	0	8.238.245
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	121.420	121.420	643.444	378.006	0	1.021.450	(55)	(900.085)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	3.179	0	3.179	0	(3.179)
04 - Fræðslu- Og Uppeldismál.....	0	0	201.721	201.721	2.705.870	1.350.373	0	4.056.243	0	(3.854.522)
05 - Menningarmál.....	0	0	30.405	30.405	76.461	271.893	0	348.354	(100)	(318.048)
06 - Æskulýðs- Og Íþróttamál.....	0	0	147.178	147.178	499.224	928.072	0	1.427.296	(883)	(1.281.001)
07 - Brunamál Og Almannavarnir.....	0	0	428.787	428.787	518.374	169.969	0	688.344	(35)	(259.592)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	24.805	24.805	0	32.609	0	32.609	0	(7.804)
09 - Skipulags- og Byggingamál.....	0	0	18.500	18.500	47.712	35.596	0	83.307	0	(64.807)
10 - Gatnakerfi.....	0	0	63.538	63.538	83.047	499.563	0	582.609	0	(519.071)
11 - Umhverfismál.....	0	0	79.174	79.174	251.085	137.226	0	388.311	0	(309.137)
13 - Atvinnumál.....	0	0	2.460	2.460	125	48.265	0	48.390	0	(45.930)
21 - Sameiginlegur Kostnaður.....	0	0	268.830	268.830	1.013.117	321.413	0	1.334.530	(10)	(1.065.710)
27 - Öregluglegir Liðir.....	0	0	0	0	290.062	0	0	290.062	0	(290.062)
28 - Fjármunatekjur- Og Fjármagnsgjöld....	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0	(150.499)	(145.499)
Aðalsjóður samtals	6.254.955	1.840.726	1.534.982	9.630.663	6.128.520	4.176.762	0	10.305.282	(151.582)	(826.201)
Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:										
Eignasjóður.....	0	0	1.498.008	1.498.008	0	344.164	220.547	564.711	(227.688)	705.609
Þjónustustöð.....	0	0	103.214	103.214	550	25.246	0	25.796	(4.555)	72.862
Tækjastöð.....	0	0	162.251	162.251	0	99.424	18.319	117.743	(1.106)	43.402
Eignhaldsf. Hraun.....	0	0	363.831	363.831	0	79.988	73.825	153.813	35	210.053
Samband sveitarfélaga á Austurlandi.....	0	0	106.500	106.500	19.306	85.453	0	104.758	940	2.682
Millifærslur A-Hluta.....	(162.670)	0	(2.375.289)	(2.537.960)	0	(2.537.960)	0	(2.537.960)	(0)	(0)
A hluti samtals	6.092.285	1.840.726	1.393.496	9.326.507	6.148.376	2.273.077	312.692	8.734.145	(383.956)	208.406
B hluta fyrirtæki:										
Félagsíbúðir.....	0	0	81.790	81.790	0	39.951	8.365	48.316	(17.311)	16.163
Fráveita.....	0	0	305.756	305.756	43.823	72.907	26.372	143.102	(27.626)	135.028
Hafnarsjóður.....	0	0	1.333.240	1.333.240	331.368	655.317	276.886	1.263.572	76.185	145.853
Hitaveita.....	0	0	278.850	278.850	24.719	157.379	13.149	195.247	(13.922)	69.680
Vatnsveita.....	0	0	346.884	346.884	58.215	121.141	48.811	228.166	(34.715)	84.002
Sorpstöð.....	0	0	278.908	278.908	51.096	214.152	4.018	269.265	(22.413)	(12.770)
Millifærslur B-Hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B hluti samtals	0	0	2.625.427	2.625.427	509.221	1.260.847	377.601	2.147.668	(39.802)	437.957
Millifærslur Ab-Hluta.....	(19.105)	0	(328.606)	(347.710)	0	(347.710)	0	(347.710)	(0)	(0)
SAMSTÆÐUREKNINGUR	6.073.180	1.840.726	3.690.318	11.604.224	6.657.597	3.186.213	690.293	10.534.103	(423.758)	646.363

15. Málaflokkayfirlit 2026

MÁLAFLOKKAYFIRLIT 2026										
	Skatttekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj)	Samtals rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður:										
00 - Sameiginlegar Tekjur.....	6.254.955	1.840.726	143.164	8.238.845	0	600	0	600	0	8.238.245
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	121.420	121.420	643.444	378.006	0	1.021.450	(55)	(900.085)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	3.179	0	3.179	0	(3.179)
04 - Fræðslu- Og Uppeldismál.....	0	0	201.721	201.721	2.705.870	1.350.373	0	4.056.243	0	(3.854.522)
05 - Menningarmál.....	0	0	30.405	30.405	76.461	271.893	0	348.354	(100)	(318.048)
06 - Æskulýðs- Og Íþróttamál.....	0	0	147.178	147.178	499.224	928.072	0	1.427.296	(883)	(1.281.001)
07 - Brunamál Og Almannavarnir.....	0	0	428.787	428.787	518.374	169.969	0	688.344	(35)	(259.592)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	24.805	24.805	0	32.609	0	32.609	0	(7.804)
09 - Skipulags- og Byggingamál.....	0	0	18.500	18.500	47.712	35.596	0	83.307	0	(64.807)
10 - Gatnakerfi.....	0	0	63.538	63.538	83.047	499.563	0	582.609	0	(519.071)
11 - Umhverfismál.....	0	0	79.174	79.174	251.085	137.226	0	388.311	0	(309.137)
13 - Atvinnumál.....	0	0	2.460	2.460	125	48.265	0	48.390	0	(45.930)
21 - Sameiginlegur Kostnaður.....	0	0	268.830	268.830	1.013.117	321.413	0	1.334.530	(10)	(1.065.710)
27 - Öreglulegir Liðir.....	0	0	0	0	290.062	0	0	290.062	0	(290.062)
28 - Fjármunatekjur- Og Fjármagnsgjöld....	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0	(186.296)	(181.296)
Aðalsjóður samtals	6.254.955	1.840.726	1.534.982	9.630.663	6.128.520	4.176.762	0	10.305.282	(187.378)	(861.998)
Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:										
Eignasjóður.....	0	0	1.498.008	1.498.008	0	344.164	229.707	573.871	(146.938)	777.200
Þjónustustöð.....	0	0	103.214	103.214	550	25.246	0	25.796	(1.182)	76.236
Tækjastöð.....	0	0	162.251	162.251	0	99.424	22.530	121.954	470	40.767
Eignhaldsf. Hraun.....	0	0	363.831	363.831	0	79.988	73.279	153.266	15.480	226.045
Samband sveitarfélaga á Austurlandi.....	0	0	106.500	106.500	19.306	85.453	0	104.758	940	2.682
Millifærslur A-Hluta.....	(162.670)	0	(2.375.289)	(2.537.960)	0	(2.537.960)	0	(2.537.960)	(0)	(0)
A hluti samtals	6.092.285	1.840.726	1.393.496	9.326.507	6.148.376	2.273.077	325.515	8.746.968	(318.608)	260.931
B hluta fyrirtæki:										
Félagsíbúðir.....	0	0	68.790	68.790	0	39.951	8.611	48.562	(13.878)	6.351
Fráveita.....	0	0	305.756	305.756	43.823	72.907	28.924	145.653	(16.936)	143.166
Hafnarsjóður.....	0	0	1.333.240	1.333.240	331.368	655.317	298.193	1.284.879	77.152	125.513
Hitaveita.....	0	0	278.850	278.850	24.719	157.379	15.498	197.596	(7.275)	73.979
Vatnsveita.....	0	0	346.884	346.884	58.215	121.141	48.379	227.735	(20.781)	98.368
Sorpstöð.....	0	0	278.908	278.908	51.096	214.152	4.132	269.380	(22.324)	(12.796)
Millifærslur B-Hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B hluti samtals	0	0	2.612.427	2.612.427	509.221	1.260.847	403.737	2.173.805	(4.042)	434.581
Millifærslur Ab-Hluta.....	(19.105)	0	(328.606)	(347.710)	0	(347.710)	0	(347.710)	(0)	(0)
SAMSTÆÐUREIKNINGUR	6.073.180	1.840.726	3.677.318	11.591.224	6.657.597	3.186.213	729.253	10.573.063	(322.649)	695.512

16. Málaflokkayfirlit 2027

MÁLAFLOKKAYFIRLIT 2027										
	Skatttekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj)	Samtals rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður:										
00 - Sameiginlegar Tekjur.....	6.254.955	1.840.726	143.164	8.238.845	0	600	0	600	0	8.238.245
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	121.420	121.420	643.444	378.006	0	1.021.450	(55)	(900.085)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	3.179	0	3.179	0	(3.179)
04 - Fræðslu- Og Uppeldismál.....	0	0	201.721	201.721	2.705.870	1.350.373	0	4.056.243	0	(3.854.522)
05 - Menningarmál.....	0	0	30.405	30.405	76.461	271.893	0	348.354	(100)	(318.048)
06 - Æskulýðs- Og Íþróttamál.....	0	0	147.178	147.178	499.224	928.072	0	1.427.296	(883)	(1.281.001)
07 - Brunamál Og Almannaþingarnir.....	0	0	428.787	428.787	518.374	169.969	0	688.344	(35)	(259.592)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	24.805	24.805	0	32.609	0	32.609	0	(7.804)
09 - Skipulags- og Byggingamál.....	0	0	18.500	18.500	47.712	35.596	0	83.307	0	(64.807)
10 - Gatnakerfi.....	0	0	63.538	63.538	83.047	499.563	0	582.609	0	(519.071)
11 - Umhverfismál.....	0	0	79.174	79.174	251.085	137.226	0	388.311	0	(309.137)
13 - Atvinnumál.....	0	0	2.460	2.460	125	48.265	0	48.390	0	(45.930)
21 - Sameiginlegur Kostnaður.....	0	0	268.830	268.830	1.013.117	321.413	0	1.334.530	(10)	(1.065.710)
27 - Óreglulegir Liðir.....	0	0	0	0	290.062	0	0	290.062	0	(290.062)
28 - Fjármunatekjur- Og Fjármagnsgjöld....	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0	(235.684)	(230.684)
Aðalsjóður samtals	6.254.955	1.840.726	1.534.982	9.630.663	6.128.520	4.176.762	0	10.305.282	(236.767)	(911.386)
Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:										
Eignasjóður.....	0	0	1.498.008	1.498.008	0	344.164	234.372	578.536	(87.019)	832.454
Þjónustustöð.....	0	0	103.214	103.214	550	25.246	0	25.796	2.344	79.762
Tækjastöð.....	0	0	162.251	162.251	0	99.424	24.872	124.296	1.887	39.843
Eignahaldsf. Hraun.....	0	0	363.831	363.831	0	79.988	72.884	152.871	25.363	236.323
Samband sveitarfélaga á Austurlandi.....	0	0	106.500	106.500	19.306	85.453	0	104.758	940	2.682
Millifærslur A-Hluta.....	(162.670)	0	(2.375.289)	(2.537.960)	0	(2.537.960)	0	(2.537.960)	0	0
A hluti samtals	6.092.285	1.840.726	1.393.496	9.326.507	6.148.376	2.273.077	332.127	8.753.580	(293.250)	279.676
B hluta fyrirtæki:										
Félagsíbúðir.....	0	0	68.790	68.790	0	39.951	8.665	48.615	(12.806)	7.369
Fráveita.....	0	0	305.756	305.756	43.823	72.907	31.476	148.205	(5.873)	151.678
Hafnarsjóður.....	0	0	1.333.240	1.333.240	331.368	655.317	321.387	1.308.073	76.817	101.984
Hitaveita.....	0	0	278.850	278.850	24.719	157.379	15.673	197.771	(2.335)	78.743
Vatnsveita.....	0	0	346.884	346.884	58.215	121.141	48.210	227.566	(8.980)	110.338
Sorpstöð.....	0	0	278.908	278.908	51.096	214.152	4.493	269.740	(22.693)	(13.525)
Millifærslur B-Hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B hluti samtals	0	0	2.612.427	2.612.427	509.221	1.260.847	429.903	2.199.970	24.131	436.588
Millifærslur Ab-Hluta.....	(19.105)	0	(328.606)	(347.710)	0	(347.710)	0	(347.710)	(0)	(0)
SAMSTÆÐUREIKNINGUR	6.073.180	1.840.726	3.677.318	11.591.224	6.657.597	3.186.213	762.030	10.605.840	(269.119)	716.264

17. Málaflokkayfirlit 2028

MÁLAFLOKKAYFIRLIT 2028										
	Skatttekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj)	Samtals rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður:										
00 - Sameiginlegar Tekjur.....	6.254.955	1.840.726	143.164	8.238.845	0	600	0	600	0	8.238.245
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	121.420	121.420	643.444	378.006	0	1.021.450	(55)	(900.085)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	3.179	0	3.179	0	(3.179)
04 - Fræðslu- Og Uppeldismál.....	0	0	201.721	201.721	2.705.870	1.350.373	0	4.056.243	0	(3.854.522)
05 - Menningarmál.....	0	0	30.405	30.405	76.461	271.893	0	348.354	(100)	(318.048)
06 - Æskulýðs- Og Íþróttamál.....	0	0	147.178	147.178	499.224	928.072	0	1.427.296	(883)	(1.281.001)
07 - Brunamál Og Almannaþingarnir.....	0	0	428.787	428.787	518.374	169.969	0	688.344	(35)	(259.592)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	24.805	24.805	0	32.609	0	32.609	0	(7.804)
09 - Skipulags- og Byggingamál.....	0	0	18.500	18.500	47.712	35.596	0	83.307	0	(64.807)
10 - Gatnakerfi.....	0	0	63.538	63.538	83.047	499.563	0	582.609	0	(519.071)
11 - Umhverfismál.....	0	0	79.174	79.174	251.085	137.226	0	388.311	0	(309.137)
13 - Atvinnumál.....	0	0	2.460	2.460	125	48.265	0	48.390	0	(45.930)
21 - Sameiginlegur Kostnaður.....	0	0	268.830	268.830	1.013.117	321.413	0	1.334.530	(10)	(1.065.710)
27 - Óreglulegir Liðir.....	0	0	0	0	290.062	0	0	290.062	0	(290.062)
28 - Fjármunatekjur- Og Fjármagnsgjöld....	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0	(289.209)	(284.209)
Aðalsjóður samtals	6.254.955	1.840.726	1.534.982	9.630.663	6.128.520	4.176.762	0	10.305.282	(290.291)	(964.911)
Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:										
Eignasjóður.....	0	0	1.498.008	1.498.008	0	344.164	236.625	580.789	(36.592)	880.627
Þjónustustöð.....	0	0	103.214	103.214	550	25.246	0	25.796	6.024	83.441
Tækjastöð.....	0	0	162.251	162.251	0	99.424	27.056	126.480	3.255	39.026
Eignhaldsf. Hraun.....	0	0	363.831	363.831	0	79.988	75.788	155.775	35.395	243.450
Samband sveitarfélaga á Austurlandi.....	0	0	106.500	106.500	19.306	85.453	0	104.758	940	2.682
Millifærslur A-Hluta.....	(162.670)	0	(2.375.289)	(2.537.960)	0	(2.537.960)	0	(2.537.960)	0	0
A hluti samtals	6.092.285	1.840.726	1.393.496	9.326.507	6.148.376	2.273.077	339.469	8.760.922	(281.269)	284.316
B hluta fyrirtæki:										
Félagsíbúðir.....	0	0	68.790	68.790	0	39.951	8.760	48.711	(12.449)	7.630
Fráveita.....	0	0	305.756	305.756	43.823	72.907	33.749	150.479	335	155.612
Hafnarsjóður.....	0	0	1.333.240	1.333.240	331.368	655.317	343.819	1.330.505	76.116	78.851
Hitaveita.....	0	0	278.850	278.850	24.719	157.379	16.155	198.253	1.901	82.497
Vatnsveita.....	0	0	346.884	346.884	58.215	121.141	47.921	227.276	(2.830)	116.777
Sorpstöð.....	0	0	278.908	278.908	51.096	214.152	4.843	270.091	(23.139)	(14.322)
Millifærslur B-Hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B hluti samtals	0	0	2.612.427	2.612.427	509.221	1.260.847	455.248	2.225.315	39.933	427.045
Millifærslur Ab-Hluta.....	(19.105)	0	(328.606)	(347.710)	0	(347.710)	0	(347.710)	(0)	(0)
SAMSTÆÐUREIKNINGUR	6.073.180	1.840.726	3.677.318	11.591.224	6.657.597	3.186.213	794.717	10.638.527	(241.336)	711.361



Fjarðabyggð

