

# FJÁRHAGSÁÆTLUN FJARÐABYGGÐAR 2022 - 2025

Tillaga til fyrri  
umræðu í bæjarstjórn  
4.11. 2021

Snorri Styrkársson  
fjármálastjóri

## Efnisyfirlit

<b>1. Greinargerð bæjarstjóra um fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar 2022 til 2025</b> .....	5
<b>2. Forsendur og niðurstöður fjárhagsáætlunar 2022 – 2025</b> .....	8
2.1. Forsendur fjárhagsáætlunarinnar .....	8
2.2. Fjárfestingaráætlun .....	11
2.3. Lykiltölur fyrir árin 2022 – 2025 .....	12
<b>3. Fjölskyldusvið</b> .....	17
<b>4. Félagsþjónusta</b> .....	18
4.1. Almenn um félagsþjónustu .....	18
4.2. Barnavernd .....	18
4.3. Þjónusta við aldraðra .....	19
4.4. Þjónusta við fatlað fólk .....	19
4.5. Snemmtæk íhlutun og samþætting þjónustu .....	20
4.6. Barnvænt sveitarfélag .....	20
<b>5. Fræðslumál</b> .....	21
5.1. Leikskólar .....	23
5.2. Grunnskólar .....	24
5.3. Tónskólar .....	25
<b>6. Æskulýðs- og íþróttamál</b> .....	26
6.1. Félagsmiðstöðvar .....	27
6.2. Íþróttamannvirki .....	27
6.3. Styrkir og framlög til íþróttamála .....	27
7.1. Menningarstofa Fjarðabyggðar .....	29
7.2. Safnastofnun .....	30
7.3. Félagsheimili og menningarhús .....	30
7.4. Söguritun og menningararfur .....	30
7.5. Styrkveitingar og framlög .....	30
8.1. Slökkvilið Fjarðabyggðar .....	31
8.2. Sjúkraflutningar .....	32
<b>9. Umhverfis- og skipulagssvið</b> .....	34
9.1. Skipulags- og byggingarmál .....	35
9.2. Landbúnaðarmál, refa- og minkaeyðing .....	36
9.3. Heilbrigðis- og dýraeftirlit .....	37

9.4. Umhverfismál .....	37
<b>10. Framkvæmdasvið .....</b>	<b>38</b>
10.1. Veitur Fjarðabyggðar .....	39
<b>11. Stjórnsýsla og fjármál .....</b>	<b>41</b>
11.1. Almennt um stjórnsýslu- og þjónustusvið .....	41
11.2. Stjórnsýsla, gæðamál og þjónusta.....	41
11.3. Mannauðs- og kjaramál .....	42
11.4. Upplýsingatæknimál og persónuvernd .....	44
11.5. Upplýsinga- og kynningarmál .....	44
11.6. Atvinnu- og þróunarmál.....	45
11.7. Fjármálasvið .....	45
<b>12. Fjarðabyggðahafnir .....</b>	<b>46</b>
12.1. Almennt um Hafnarsjóð Fjarðabyggðar .....	47
12.2. Hafnarþjónusta .....	48
<b>13. Rekstrarreikningur Fjarðabyggðar 2022.....</b>	<b>49</b>
<b>14. Efnahagsreikningur Fjarðabyggðar 2022.....</b>	<b>50</b>
<b>15. Sjóðsstreymisyfirlit Fjarðabyggðar 2022 .....</b>	<b>52</b>
<b>16. Sundurliðun sjóða í samstæðu Fjarðabyggðar 2022 .....</b>	<b>53</b>
<b>17. Rekstrarreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2022 – 2025 .....</b>	<b>57</b>
<b>18. Efnahagsreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2022 - 2025.....</b>	<b>58</b>
<b>19. Sjóðsstreymisyfirlit A hluta Fjarðabyggðar 2022 – 2025 .....</b>	<b>60</b>
<b>20. Rekstrarreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2022 – 2025 .....</b>	<b>61</b>
<b>21. Efnahagsreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2022 – 2025 .....</b>	<b>62</b>
<b>22. Sjóðsstreymisyfirlit samstæðu Fjarðabyggðar 2022 – 2025.....</b>	<b>64</b>
<b>23. Málaflokkayfirlit 2022.....</b>	<b>65</b>
<b>24. Málaflokkayfirlit 2023.....</b>	<b>66</b>
<b>25. Málaflokkayfirlit 2024.....</b>	<b>67</b>
<b>26. Málaflokkayfirlit 2025.....</b>	<b>68</b>

# 1. Greinargerð bæjarstjóra um fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar 2022 til 2025

Tillaga að fjárhagsáætlun ársins 2022, ásamt þriggja ára áætlun fyrir árin 2023 – 2025, er hér lögð fram til fyrri 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. Þá er að finna í henni frekari ítarupplýsingar um rekstur Fjarðabyggðar.

Töluverður viðsnúningur er á milli áætlana fyrri ára og ársins 2022 enda var mikil óvissa uppi í efnahagslífi þjóðarinnar vegna Covid-19 faraldursins sem hafði veruleg efnahagsleg áhrif á árunum 2020 og 2021. Á sama tíma tók bæjarstjórn Fjarðabyggðar þá ákvörðun að auka fjárfestingar og fjölga sumarstörfum til að mæta loðnuveiða veturinn 2021 og síðan aukins loðnukvóta sem gefin var út á haustmánuðum 2021 er ljóst að tekjur sveitarfélagsins munu aukast bæði í bæjarsjóði og hafnarsjóði. Gert er ráð fyrir að staðgreiðslutekjur vaxi um 12% frá árinu 2021 og tekjur hafnarsjóðs um 28%. Þrátt fyrir að þessi aukning í loðnuveiðum fylli samfélagið allt bjartsýni þá er það mat sveitarfélagsins að tekjuspá þessi sé eigi að síður varfærinn. Hefur sveitarfélagið í gegnum tíðina ávallt nálgast tekjuspá fjárhagsáætlunar með varfærum hætti og engin munur á því nú.

En rétt er að hafa í huga að Fjarðabyggðarhafnir 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 sveitarfélagsins.

Mikið hefur verið rýnt í rekstur sveitarfélagsins á því ári sem nú er að renna skeið sitt á enda líkt og liðin ár til að greina hvert hann stefnir og hvernig sem best sé að hlutum staðið. Ljóst er launakostnaður fer hækkandi með styttingu vinnuvikunnar en metnaður bæjarstjórnar er til þess að þjónustustig sveitarfélagsins sé óbreytt og hefur því verið mætt í áætlun komandi árs. Engu að síður er það ljóst að vel þarf að halda utan um mannauð sveitarfélagsins og hefur bæjarstjórn markað sér stefnu í þeim málum sem kominn er til framkvæmda. Sérstök áhersla er nú lögð á starfsmannamál með hliðsjón af líðan starfsmanna á vinnustað og fyrirbyggjandi aðgerðum hvað varðar veikindi sem hægt er að grípa inn í til að varna fjarvistum. Er það von okkar að ráðstafanir þessar skili sér í betri líðan og starfsánægju starfsmanna sem til framtíðar skili bættri þjónustu og fjárhagslegum ávinningi. Þá verður einnig lögð áhersla á innkaupamál sveitarfélagsins á komandi ári og horft til þess að skoða kaup á þjónustu og vörum með það fyrir augum að auka kostnaðarvitund stjórnendur og starfsmanna auk þess að tryggja betur að sveitarfélagið njóti ávallt sem hagstæðustu kjara hverju sinni. Áherslur eins og þessar eru mjög mikilvægar með hliðsjón af fjárhag sveitarfélagsins til framtíðar litið enda eru þessir málaflokkar stórir í því tilliti. Þá er mikilvægt að nálgast þá með langtímahagsmuni að leiðarljósi frekar en ráðast í stórtækar skammtímaniðurskurð sem til framtíðar skilar ekki árangri í rekstri.



áður nefndri niðursveiflu. Með tilkomu

Þrátt fyrir að sveitarfélagið hafi staðið í miklum fjárfestingum síðustu ár og hyggi á áframhald í þeim efnum þá er ekki gert ráð fyrir lántökum í áætlun ársins 2022. Það er afar mikilvægt markmið til framtíðar litið að stilla fjárfestingar í takt við rekstur þess á hverjum tíma. Á árinu 2022 er horft til þess að ljúka byggingu nýs íprótthúss á Reyðarfirði sem verður tekið í notkun á haustmánuðum og verður það kærkomið fyrir stækkandi hverfi okkar á Reyðarfirði. Þá verður haldið áfram með endurbætur á Félagslundum sem verður samvinnuhús fyrir félagsmiðstöð og sal leikskóla í takt við þá stefnumörkun bæjarstjórnar að nýta húsnæði sveitarfélagsins sem best. Þá verður farið í fyrsta áfanga að endurbótum á lóð Nesskóla sem beðið hefur lengi ásamt áframhaldandi uppbyggingu skjalasafns sveitarfélagsins í Lúðvíkshúsi. Skjalasafnið mun leysa af hólmi eldri skjalageymslu á nokkrum stöðum í sveitarfélaginu. Þá er fyrirhuguð stækkun á leikskólanum Dalborg á Eskifirði sem boðin var út á haustdögum 2021. Það voru mikil vonbrigði að engin tilboð bárust þá í verkið sem sýnir vel þá miklu þenslu sem er nú í atvinnulífinu í sveitarfélaginu. Þrátt fyrir að mikil umsvif samfélagsins séu gleðiefni þá setur það sveitarfélaginu skorður í uppbyggingu innviða sinna. Mun því stækkun Dalborgar verða tekin til frekari skoðunar með það fyrir augum að skipta upp framkvæmdinni þannig að í hana fái stöðugt tilboð og tímarammi verksins metinn út frá því. Þá verður haldið áfram í lagfæringu gatna á Breiðdal sem hófst á haustdögum og lokið við byggingu nýrrar þjónustumiðstöðvar á Fáskrúðsfirði sem hófst á árinu 2021. Aðalfjárfesting hafnarsjóðs verður áfram í höfninni á Eskifirði þar sem stefnt er að því að ljúka við bryggjuna við fiskiðjuver og frystigeymslu Eskju.

Samstarf hefur tekist við Byggðarstofnun um að Stöðvarfjörður verði þátttakandi í verkefninu Brothættar byggðir sem verður spennandi fyrir það hverfi með framtíðina í huga. Mun bæjarstjórn standa þétt á bak við verkefnið en vonir eru bundnar við að það efli Stöðvarfjörð sem samfélag.

Eins og verið hefur undanfarin ár leggur fjárhagsáætlun sveitarfélagsins áfram áherslu á velferð fjölskyldufólks í Fjarðabyggð. Við gerð fjárhagsáætlunar 2022 munu flestar gjaldskrár hækka í takt við verðlagsbreytingar eða um 2,4%. Fæðisgjaldskrá grunnskóla og gjaldskrá leik- og tónlistarskóla standast vel samanburð við önnur sveitarfélög með systkinaafslætti, sem og afsláttarkjörum milli frístundaheimila og leikskóla. Systkinaafsláttur leikskólagjalda ásamt tónlistarskólagjöldum er með því hagstæðasta sem gerist á landinu. Þá eru skólamáltíðir í Fjarðabyggð orðnar gjaldfrjálsar frá og með haustinu 2021. Með þessu er lögð áhersla á velferð fjölskyldufólks í Fjarðabyggð.



Innleiðing Sprettis, sem er þverfaglegt teymi sérfræðinga, er kominn vel á veg. Þar er lögð áhersla á snemmtæka íhlutun með það að markmiði að bæta umhaldi um þá sem þurfa á stuðningi að halda sem stuðlar að betri lífsgæðum og lækkun kostnaðar til framtíðar litið. Með verkefninu er nú samþætt starfsemi skólaþjónustu, sem Fjarðabyggð tók við á árinu af Skólaskrifstofu Austurlands, Heilbrigðisstofnunar Austurlands, skólanna í Fjarðabyggð og félagsþjónustu. Hér er um að ræða mikið framfaramál fyrir þverfaglega stoðþjónustu sveitafélagsins sem við getum verið afar stolt af og mun hafa áhrif til aukinna lífsgæða íbúa í framtíðinni.

Á undanförunum árum hefur aukinn metnaður og áþreifanlegur árangur náðst í fegrun og umgengni í hverfum sveitarfélagsins. Gert er ráð fyrir að verkefnum við hreinsun og fegrun bæjarkjarnanna verði framhaldið á árinu 2022 með það að leiðarljósi að ná enn betri árangri. Þá skipar flokkun og endurvinnsla úrgangs sífellt stærri sess í rekstri sveitarfélagsins og nauðsynlegt er að sem minnst fari til urðunar með umhverfið í huga. Gerðar hafa verið breytingar á umhaldi þeirra mála hjá sveitarfélaginu sem stefnt er að verði til bóta til framtíðar litið og unnið verður að frekari útfærslum í þeim efnum á árinu 2022. Þá setti bæjarstjórn umhverfis- og loftlagsstefnu fyrir sveitarfélagið á árinu 2021 sem nú er kominn í innleiðingu og er það stórt en ánægjulegt skref.

Sýnt er að sterkir innviðir sveitarfélagsins vekja áhuga fjárfesta. Hefur þessi áhugi einkum beinst að atvinnuuppbyggingu í hafnsækinni starfsemi. Þetta má m.a. sjá í uppbyggingu fiskeldis sem halda mun áfram á komandi árum. Slíkt er mjög mikilvægt og gera má ráð fyrir að fiskeldi verði ein stoðin enn undir öflugum atvinnulíf í sveitarfélaginu ásamt sjávarútvegi, áliðnaði, og ýmissi þjónustu. Áfram er horft til uppbyggingar í ferðaþjónustu sem hefur verið að styrkja sig í sessi. Þá er nú hafnar viðræður í kjölfar viljayfirlýsingar sem sveitarfélagið gerði við Landsvirkjun og Copenhagen Infrastruktur Partner um uppbyggingu græns orkugarðs á Reyðarfirði þar sem höfuðáhersla verður á framleiðslu rafeldsneytis. Hér er á ferðinni stórt og mjög mikilvægt verkefni sem renna mun enn frekar stoðum undir uppbyggingu í sveitarfélaginu um leið og þetta er mikilvægt umhverfismál með orkuskipti samfélagsins og baráttuna við loftslagsvána í huga. Mun sveitarfélagið leggja mikla áherslu á þróun þessa verkefnis á árinu 2022 enda er það markmið okkar að Fjarðabyggð verði miðstöð fyrir framleiðslu rafeldsneytis á Íslandi. Allt þetta sýnir sterka stöðu sveitarfélagsins til framtíðar litið, sem endurspeglast í þeirri fjárhagsáætlun sem hér er lögð fram en hún sýnir fjárhagslegan styrk þess til að takast á við verkefnið hver sem þau eru. En um leið verður horft til þess að rekstur sveitarfélagsins sé ávallt rýndur með hagkvæmi og ráðdeild í huga þannig að þjónusta við íbúa þess sé góð.

Sú fjárhagsáætlun sem hér er lögð fram, er unnin með hliðsjón af fjármálareglum og fjárhagslegum viðmiðum sveitarfélaga, samkvæmt sveitarstjórnarlögum nr. 138/2011.



## 2. Forsendur og niðurstöður fjárhagsáætlunar 2022 – 2025

Hér er fjallað um helstu forsendur sem lagðar eru til grundvallar við gerð fjárhagsáætlunar fyrir árin 2022 til 2025. Útgönguspá ársins 2021 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.

### 2.1. Forsendur fjárhagsáætlunarinnar

#### Verðlagsforsendur:

Tekið er mið af almennum forsendum samkvæmt þjóðhagsspá Hagstofu Íslands að vori 2021, um að almenn verðlagsbreyting verði 2,4% á milli árána 2021 og 2022 en almenn nafnverðshækkun launa verði um 5,4% á milli sömu ára.

Við gerð fjárhagsáætlunar fyrir árin 2023 – 2025 er stuðst við sömu spá um þróun verðlags milli hvers árs, en áhrifin einungis reiknuð á fjármagnsliði. Spá Hagstofu Íslands er um 2,4% hækkun verðlags milli árána 2022 og 2023 og síðan 2,5% hækkun verðlags milli ára eftir það. Þriggja ára áætlunin byggir á magnbreytingum. Gert er ráð fyrir föstu verðlagi á öðrum þáttum, þ.m.t. tekjum, launum og öðrum rekstrarkostnaði, afskriftir eru reiknaðar m.v. þróun eigna og fjárfestinga.

#### Skatttekjur:

Fjárhagsáætlun 2022 gerir ráð fyrir að heildarskatttekjur nemi 5.864 milljónum króna. 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 14,52%. 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 launaþróun eða um 5,4% frá árinu 2021. Fjarðabyggð er stærsta löndunarhöfn á uppsjávarfiski á Íslandi, sveiflur í veiðum, sölu

eða verðum hafa því mikil áhrif á fjárhag Fjarðabyggðar. Gert er ráð fyrir að veiðiheimildir í loðnu aukist verulega en haldist lítt breyttar í öðrum tegundum uppsjávarfisks. Gert er ráð fyrir að staðgreiðslutekjur vaxi um 12% á árinu 2022 frá upphaflegri áætlun ársins 2021. Mat á spá fyrir hafnargjöldum og útsvarstekjum er varfærin en gerir samt ráð fyrir verulegum tekjuauka á árinu 2022 frá árinu 2021 og sérstaklega árinu 2020 þegar engin loðna var veidd.

Ekki er reiknað með eftir á álagningu útsvars vegna ársins 2021 í útsvarstekjum ársins 2022. Eftirá álagning nam um 195 milljónum króna á árinu 2021.

#### *Fasteignaskattar og lóðaleiga:*

Fjárhagsáætlun gerir ráð fyrir að álagningarhlutföll fasteignaskatts og lóðaleigu á atvinnuhúsnæði verði óbreytt og það sama á við um lóðarleigu íbúðarhúsnæðis en álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði lækki á árinu 2022 frá árinu 2021.

Við áætlun fasteignaskatts og lóðaleigu er byggt á útgefnu fasteigna- og lóðamati frá Þjóðskrá Íslands sem gildir fyrir árið 2022. Samkvæmt útgefnu mati hækkar matsstofn íbúðarhúsnæðis um 6,2%, en matsstofn lóðaleigu hækkar um 7,6%. Matsstofn atvinnuhúsnæðis hækkar um 6,1% og matsstofn lóðaleigu atvinnuhúsnæðis um tæp 7,2%. Gert er ráð fyrir breytingu á álagningarhlutfalli fasteignaskatts en önnur álagningarhlutföll verða óbreytt frá árinu 2022 í Fjarðabyggð. Samtals nemur hækkun tekna af fasteignaskatti um 4,7% og lóðaleigu um 7,3%, vegna breytinga á fasteignamatsstofni.

- álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði verði 0,48% í stað 0,50%.
- 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 32 milljónir króna frá árinu 2021 eða um 5,1%. Áætlað er að hækka veittan afslátt til elli- og örorkuþega af fasteignaskatti á árinu 2022 í samræmi við verðlagspróun og að afslátturinn nemi tæpum 18 milljónum króna. Hækkun fasteignaskatta frá álveri er áætluð um 17 milljónir króna á milli ára sem skýrist af breytingum á byggingarvísitölu.

#### *Jöfnunarsjóður sveitarfélaga:*

Gert er ráð fyrir að framlög frá Jöfnunarsjóði á árinu 2022 verði í samræmi við útgefnar áætlanir sjóðsins fyrir árið 2022 og nemi samtals 1.084 milljónum króna á árinu, að meðtöldu 99 milljón króna framlagi vegna málefna fatlaðs fólks. Framlög Jöfnunarsjóð 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 eru háð framvindu verkefna eða ráðstöfun framlaganna. Hér má sjá upphaflegt samkomulag um sérstök sameiningarframlög og dreifingu þeirra.



### Aðrar fasteignatengdar tekjur:

Vatnsgjald:

Vatnsgjald lækkar um 10% á árinu 2022 og verður 0,267% af fasteignamatstofni. Tekjur af vatnsgjaldi eru áætlaðar 157 milljónir króna og lækkar gjaldið um rúmar 5 milljónir í krónum talið vegna breytingar á fasteignamatstofni, eða um 3,3%.

Fráveitugjald:

Fráveitugjald verður óbreytt eða 0,275% af fasteignamatstofni. Tekjur af fráveitugjaldi eru áætlaðar um 158 milljónir króna og hækka um tæpar 9 milljónir í krónum talið vegna breytingar á fasteignamatstofni, eða um 6,4%.

Sorphreinsunar- og sorpförgunargjald:

Áætlað er að sorphreinsunar- og sorpförgunargjald hækki um 2,4% á árinu 2022. Gjald fyrir sorphreinsun verður 31.883 kr. og 15.132 kr. fyrir sorpförgun. Hækkun tekna er áætluð um 2,4 milljónir króna.

### Gjaldskrár

Fjárhagsáætlunin byggir á að almenn hækkun gjalda og þjónustutekna Fjarðabyggð verði 2,4% á árinu 2022. Spá um verðlagsþróun milli ára gerir ráð fyrir um 2,4% hækkun samkvæmt þjóðhagsspá og almenn launabreyting nemi 5,4% á árinu 2022 frá árinu 2021. Nokkrar gjaldskrár Fjarðabyggðar eru bundnar vísitölu. 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 2022 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. Laun og launatengd gjöld eru áætluð um 4.889 milljónir króna hjá samstæðu A og B hluta á árinu 2022, að meðtalinni hækkun lífeyrisskuldbindinga.

### Almennir rekstrarliðir:

Áætlað er að annar rekstrarkostnaður fyrir samstæðu A og B hluta, utan afskrifta, nemi samtals 2.854 milljónum króna á árinu 2022. Gert er ráð fyrir framlagi úr A hluta til félagslegra íbúða að fjárhæð 39 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 2,4% á milli árána 2021 og 2022 og síðan er gert ráð fyrir 2,4% verðlagshækkun fjármagnsliða árið 2023 og 2,5% árin 2024 og 2025, í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands vorið 2021. 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 langtímalán á árunum 2022 - 2025:

	Spá	2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Lántaka til fjárfestinga		376.000	0	0	0	0
Lántaka hjá Ofanflóðasjóði		64.000	30.000	20.000	20.000	20.000
Samtals lántaka		440.000	30.000	20.000	20.000	20.000

Lántaka hjá Ofanflóðasjóði tengist framkvæmdum við ofanflóðavarnir og er sú lántaka Fjarðabyggð mjög hagstæð.

## 2.2. Fjárfestingaráætlun

Áætlaðar fjárfestingar á árinu 2022 nema samtals 921 milljónum króna í A hluta og B hluta. Heildar-fjárfesting næstu fjögurra ára er áætluð tæpir 3,3 milljarðar króna og þar af rúmum milljarður í A hluta.

	Fjárfesting 2022	Fjárfesting 2023	Fjárfesting 2024	Fjárfesting 2025
<b>A hluti:</b>				
<b><i>Fasteignir og önnur mannvirki</i></b>				
Íþróttahús á Reyðarfirði.....	60.000	0	0	0
Stríðsárasafnið á Reyðarfirði.....	0	0	0	30.000
Grunnskólinn á Reyðarfirði, klæðning og gluggar.....	0	0	0	65.000
Félagslundur, endurbætur.....	15.000	15.000	15.000	15.000
Nesskóli, lóð, klæðning ofl.....	20.000	40.000	0	0
Nesskóli, klæðning utanhúss og gluggar.....	0	65.000	0	0
Lúðvíkshús, skjalasafn.....	25.000	0	0	0
Nesgata, breyting fráveitu og gangstétt.....	0	0	0	25.000
Leikskólinn Dalborg, stækkun og breytingar.....	143.000	40.000	0	0
Skíðamiðstöðin í Oddskarði - vélageymsla.....	0	0	30.000	0
Eskifjarðarskóli - klæðning, gluggar og loftræsting.....	0	0	50.000	0
Snjóflóðavarnir í Neskaupstað.....	5.000	0	30.000	40.000
Ofanflóðavarnir á Eskifirði.....	15.000	20.000	30.000	30.000
Tækjamiðstöðin.....	33.000	28.000	30.000	30.000
	<b>316.000</b>	<b>208.000</b>	<b>185.000</b>	<b>235.000</b>
Gatnaframkvæmdir óstaðsettar.....	30.000	30.000	30.000	30.000
Hjóla- og göngustígar.....	15.000	15.000	15.000	15.000
Leiksvæði.....	10.000	10.000	10.000	10.000
Gatnagerðargjöld.....	( 30.000 )	( 30.000 )	( 30.000 )	( 30.000 )
	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
A hluti samtals.....	<b>341.000</b>	<b>233.000</b>	<b>210.000</b>	<b>260.000</b>

**B hluti:****Hafnarsjóður**

Neskaupstaðarhöfn.....	0	405.000	0	0
Eskifjarðarhöfn.....	355.000	0	405.000	0
Mjóeyrarhöfn.....	0	0	0	405.000
Tæki.....	15.000	15.000	15.000	15.000
Grjótvarnir og ófyrirséð.....	30.000	30.000	30.000	30.000
Þjónustumiðstöðvar.....	50.000	0	0	0
Hafnarsjóður samtals.....	450.000	450.000	450.000	450.000

**Veitur og önnur****fyrirtæki**

Hitaveita Fjarðabyggðar.....	10.000	10.000	10.000	10.000
Fráveita.....	5.000	25.000	25.000	25.000
Vatnsveita.....	80.000	25.000	25.000	25.000
Félagslegar íbúðir.....	30.000	50.000	50.000	0
Sorpmiðstöð.....	4.500	5.500	5.500	5.500
Veitur og önnur fyrirtæki samtals.....	129.500	115.500	115.500	65.500
Samtals A og B hluti.....	920.500	798.500	775.500	775.500

Allar tölur í þúsundum króna. Árin 2023 - 2025 er stefnumörkun um fjárfestingar en ekki ákvörðun

## 2.3. Lykiltölur fyrir árin 2022 – 2025

Hér að neðan er tafla sem lýsir afkomutölum og reiknuðum stærðum í fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar fyrir árin 2022 til 2025, bæði fyrir A hluta og samstæðu, í samanburði við ársreikning Fjarðabyggðar fyrir árin 2019 og 2020 og vænta útkomuspá sveitarfélagsins fyrir árið 2021.

### Fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar, kennitölur, afkoma og efnahagsstærðir

A hluti:	Ársreikn. 2019	Ársreikn. 2020	Útgöngu- spá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarniðurstaða .....	66.552	51.618	161.799	117.929	119.265	118.528	108.501
Framlegð sem hlutfall af tekjum.....	10,4%	2,0%	9,9%	9,2%	9,2%	9,2%	9,2%
Veltufé frá rekstri sem hl. af tekjum..	10,0%	2,8%	10,0%	9,3%	9,5%	9,6%	9,6%
Veltufé frá rek./afb. lána og skuldb....	1,7	0,2	1,6	1,5	1,5	2,0	2,1
Ný lántaka sem hlutfall af skuldum....	1,9%	10,2%	2,7%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%
Fjárfestingar sem hlutf. af skuldum...	9,1%	6,3%	6,4%	3,5%	2,4%	2,1%	2,5%
Endurgreiðslutími skulda.....	25	12	24	23	23	31	32
Veltufjárhlfall.....	0,3	0,3	0,3	0,3	0,4	0,5	0,5

A + B hluti:	Ársreikn. 2019	Ársreikn. 2020	Útgöngu- spá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarniðurstaða .....	579.554	210.501	1.017.592	707.953	707.871	718.131	716.249
Framlegð sem hlutfall af tekjum.....	17,3%	15,3%	20,6%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%
Veltufé frá rekstri sem hl. af tekjum..	16,4%	8,2%	18,4%	18,3%	18,6%	19,0%	19,2%
Veltufé frá rek./afb. lána og skuldb....	2,4	0,6	2,1	2,8	2,8	3,8	4,0
Ný lántaka sem hlutfall af skuldum....	1,8%	14,7%	4,6%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%
Fjárfestingar sem hlutf. af skuldum...	15,4%	15,7%	12,8%	10,1%	9,2%	9,2%	9,5%
Endurgreiðslutími skulda.....	16	8	12	16	15	19	19
Veltufjárhlutfall.....	0,6	0,6	0,8	0,8	1,0	1,3	1,5

Háar afborganir af langtímalánum skýra að mestu að veltufjárhlutfall Fjarðabyggðar er áætlað um 0,8 í árslok 2021 – 2023 en árið 2023 fara afborganir langtímalána lækkandi og þar með hækkar veltufjárhlutfallið.

Eitt skilyrða sveitarstjórnarlaga er að samanlögð heildarútgjöld séu á hverju þriggja ára tímabili ekki hærri en samanlagðar reglulegar tekjur. Því viðmiði hefur Fjarðabyggð náð og mun halda.

Framlegð af tekjum samkvæmt þessari fjárhagsáætlun munu haldast í kringum 18% á áætlunartímanum.

Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum var áætlað 2019 um 16% og verður um 18 – 19% árin 2022 – 2025.

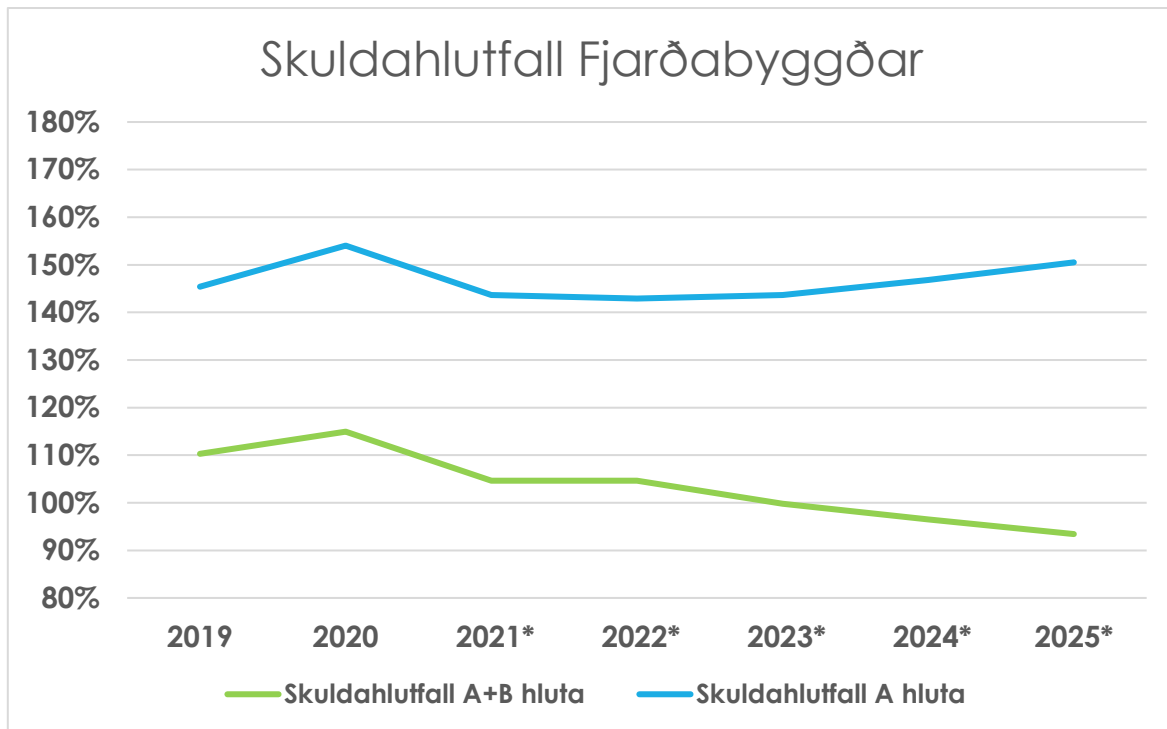
Fjárfestingar sem hlutfall af skuldum verða um 15% árin 2020 og 2021 en lækka síðan niður í um 9 - 10% af skuldum árin 2022 – 2025. Meðalendurgreiðslutími skulda, þ.e. afborganir deilt með heildarskuldum í lok árs, hækkar í um 19 ár árið 2025.

#### Skuldahlutfall:

Skuldahlutfall samstæðu A og B hluta lækkar á árinu 2021 frá fyrra ári samkvæmt útgönguspá, en lækkar úr um 145% á árinu 2019 niður í um 93% árið 2025. Nánar má sjá þróun skuldahlutfalls í töflu og á mynd hér að neðan. Skuldahlutfallið hækkaði bæði vegna aukinnar lántöku á árinu 2020, en einnig vegna tekjulækkunar í tengslum við sölu Rafveitu Reyðarfjarðar og yfirfærslu á rekstri Hjúkrunarheimila til ríkisins. Skuldahlutfall A hluta fer hækkanandi til framtíðar vegna aukningu í skuldum A hluta við B hluta fyrirtæki.

	2019	2020	2021*	2022*	2023*	2024*	2025*
Skuldahlutfall A+B hluta	110,3%	114,9%	104,6%	104,6%	99,8%	96,5%	93,4%
Skuldahlutfall A hluta	145,4%	154,0%	143,6%	142,9%	143,7%	146,8%	150,5%

\* Samkvæmt áætlun



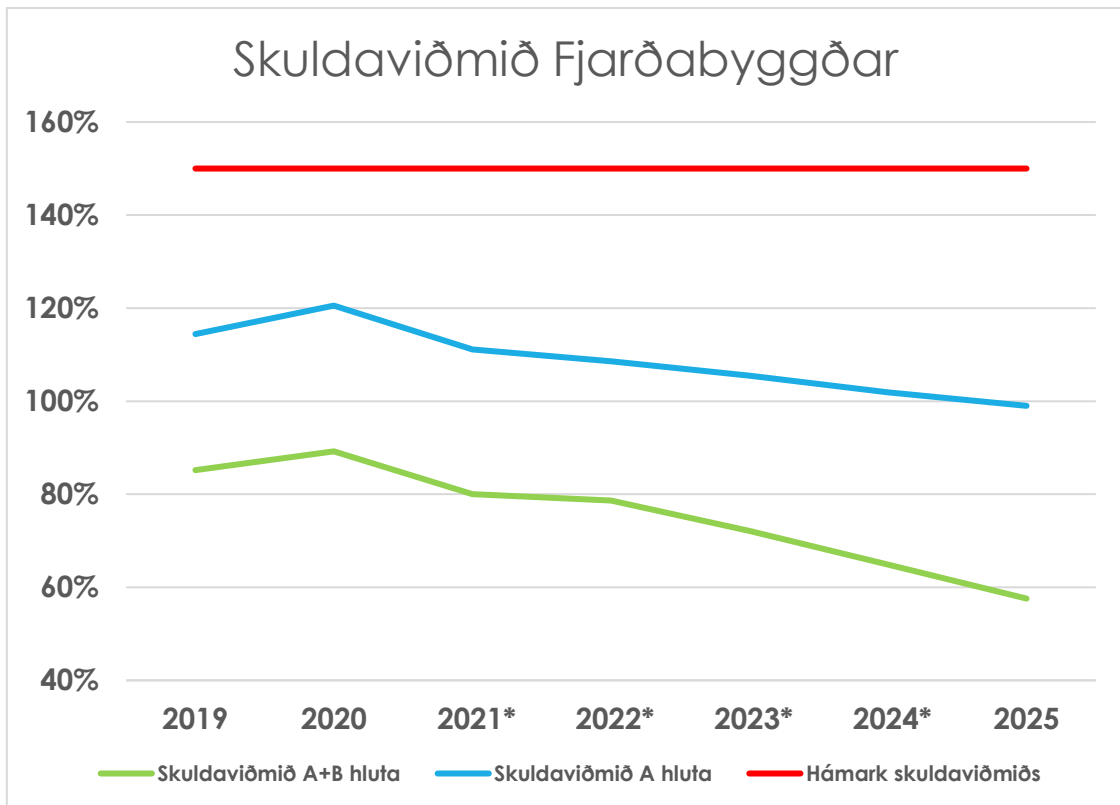
#### Skuldaviðmið:

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 86% í árslok 2019 í um 58% í árslok 2025. Skuldahlutfallið er bæði að breytast frá fyrri áætlunum vegna aukinnar lántöku á árinu 2020, en einnig gætir áhrifa tekjulækkunar vegna sölu Rafveitu Reyðarfjarðar og yfirfærslu á rekstri Hjúkrunarheimila til ríkisins. Lækkun tekna samstæðu hækkar skuldaviðmið.

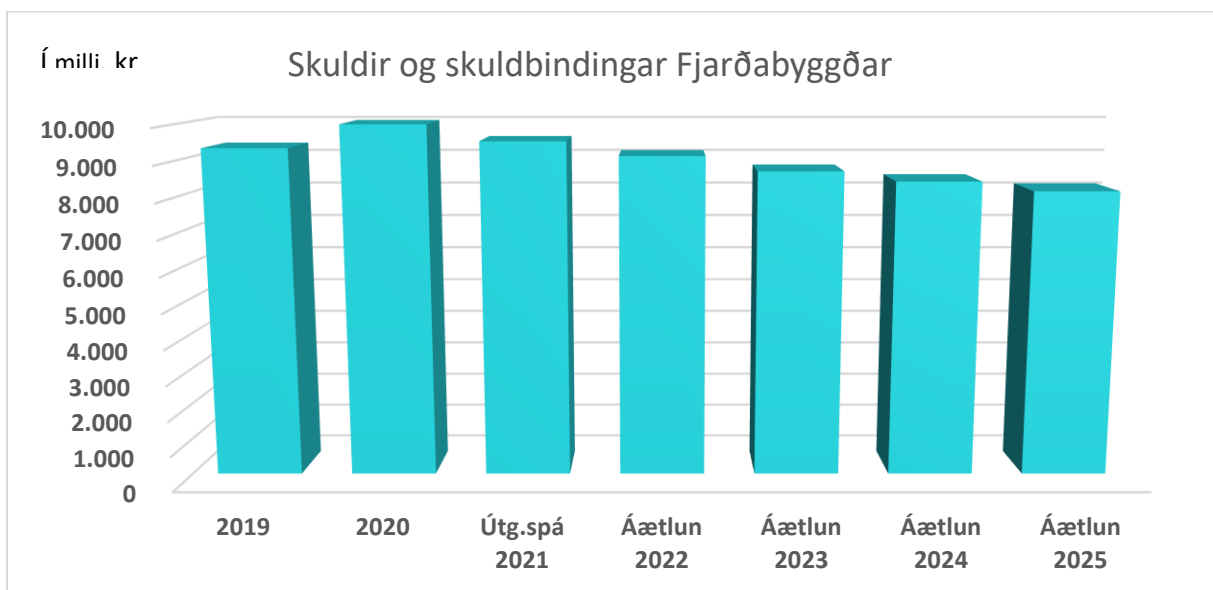
	2019	2020	2021*	2022*	2023*	2024*	2025*
Skuldaviðmið A+B hluta	85,2%	89,2%	80,0%	78,7%	72,1%	64,9%	57,6%
Skuldaviðmið A hluta	114,4%	120,5%	111,1%	108,6%	105,5%	101,9%	99,0%
Hámark skuldaviðmiðs	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%

\* Samkvæmt áætlun



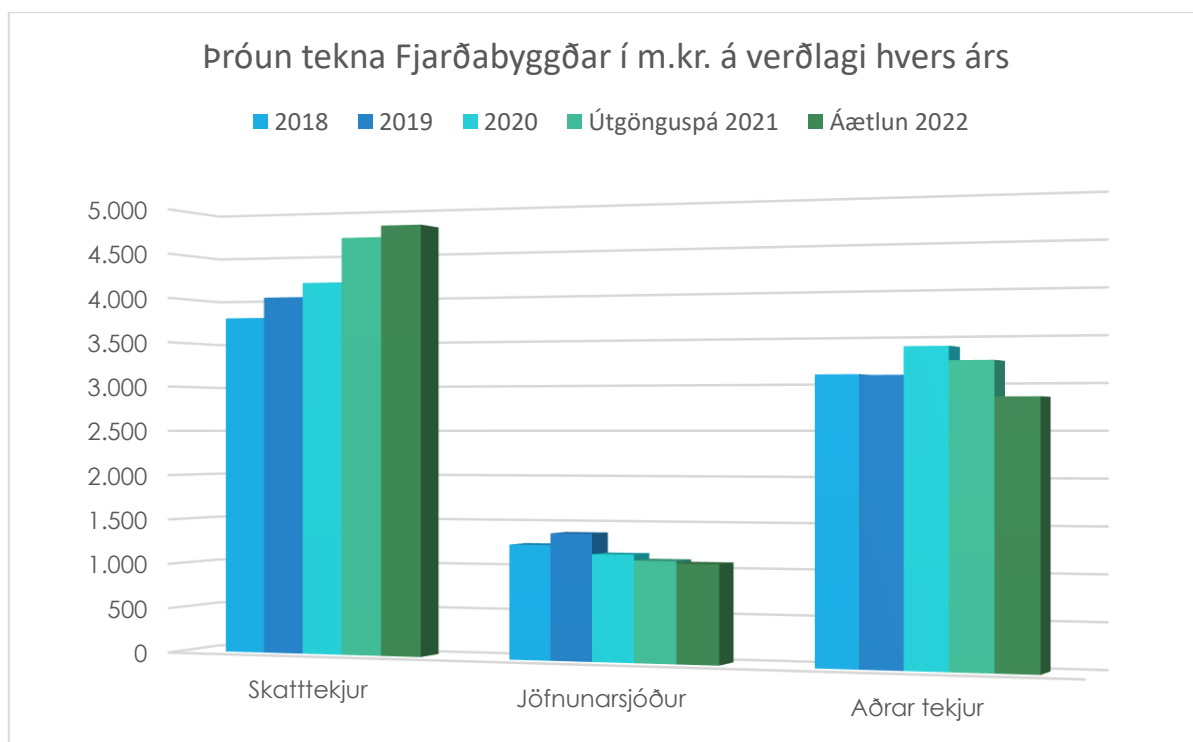
#### Skuldir og skuldbindingar:

Hér að neðan er tafla sem lýsir þróun skulda og skuldbindinga Fjarðabyggðar á árunum 2019 - 2025 samkvæmt ársreikningum árunna 2019 og 2020, útgönguspá ársins 2021 og tillögu að fjárhagsáætlun árunna 2022 - 2025. Gert er ráð fyrir að langtímalán við lánastofnanir lækki frá árinu 2020 úr rúmum 5,5 milljörðum króna niður í 3,6 milljarða króna í árslok 2025 á verlagi hvers árs. Lífeyrisskuldbindingar muni hækka á móti um tæpar 400 milljónir króna og nema rúmum 3,2 milljörðum króna í árslok 2025. Skammtímaskuldir lækki frá árinu 2020 um tæpar 400 milljónir króna og nemi um rúmum 1,3 milljarði króna í árslok 2025.



### Tekjuþróun Fjarðabyggðar:

Tekjur Fjarðabyggðar hafa breyst nokkuð á undanförunum árum og munu breytast á árunum 2021 og 2022. Skatttekjur munu í krónum talið vaxa um einn milljarð króna frá 2018 til 2022 á verðlagi hvers árs. Jöfnunarsjóðsframlög munu lækka í krónum talið um tæpar 300 milljónir króna á árinu 2022 frá árinu 2019 og stafar það af breytingum í málaflokki fatlaðra, séstöku framlagi vegna sameiningar Fjarðabyggðar og Breiðdalshrepps og lækkandi 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 mun minni séu. Allar þessar stofnanir voru/eru B hluta fyrirtæki Fjarðabyggðar. Áætlað er að aðrar tekjur muni lækka um 528 milljónir króna á verðlagi hvers árs á milli árunna 2020 til 2022 vegna lækkunar rekstrartekna í B hluta og bókfærðs söluhagnaðar af sölu íbúða. Aðrar tekjur lækka því nokkuð í samstæðunni þrátt fyrir mikla tekjuaukningu t.d. hjá Fjarðabyggðahöfnum.



### 3. Fjölskyldusvið

Stjórnskipulagi fjölskyldusviðs Fjarðabyggðar var breytt árið 2019. Fjölskyldusviðið er nú sameinað undir einum sviðstjóra. Við breytingarnar urðu til fjórir málaflokkar innan fjölskyldusviðs, þ.e. félags- og öldrunarteymi, barnaverndarteymi, fræðsluteymi og tómstunda og íþróttateymi. Þessum teyimum var síðan breytt í ársbyrjun 2021 og eru núna: félags- og barnaverndarteymi, forvarna- og fötlunarteymi, fræðslu- og skólaþjónustuteymi og tómstunda og íþróttateymi

Markmið alls starfs fjölskyldusviðs er að Fjarðabyggð verði enn betri staður fyrir allar fjölskyldur. Fjölskyldusvið mun vinna skipulega að samhæfingu starfseminnar með fjölbreyttum úrræðum í þjónustu við skóla og íþróttastofnanir, auk menningartengdrar fræðslu. Á árinu 2020 hóf fjölskyldusvið innleiðingu forvarnarteymis í leik- og grunnskólum í sem ber nafnið Sprettur. Árið 2021 var annað starfsár Sprettis og hefur starfið gengið vel og fengið jákvæðar umsagnir þeirra sem hafa notið þjónustunnar. Allir málaflokkar sviðsins koma að skipulagi, innleiðingu og starfi innan teymisins með öðrum hlutaðeigandi aðilum eins og heilbrigðisþjónustu Austurlands og starfsfólki skóla. Hugmyndafræði forvarnarteymisins Sprettis er að þetta frekar samstarf við aðrar þjónustustofnanir og einstaklinga sem koma að málefnum barna og fjölskyldna.

Rekstur skíðasvæðisins í Oddsskarði var í höndum fjölskyldusviðs árið 2021 og fór starfsemin vel af stað og verður skíðasvæðið rekið áfram af sviðinu árið 2022. Fjölskyldusvið hóf formlegan rekstur ásamt Menningarstofu á nýju húsi tómstunda og menningar í Egilsbúð fyrir alla aldurshópa. Þar hafa eldri borgarar og ungt fólk (félagsmiðstöðin Atóm) fasta aðstöðu og einnig eru pílufélag Fjarðabyggðar, jóga, foreldra hópur, AA samtökin, kvenfélagið Nanna og Þróttur með aðstöðu í húsinu.





## 4. Félagsþjónusta

### 4.1. Almennt um félagsþjónustu

Markmið félagsþjónustu sveitarfélaga er að tryggja fjárhagslegt og félagslegt öryggi og stuðla að velferð íbúa á grundvelli samhjálpars 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 að réttur íbúa sé alltaf ljós og einstaklingum sé ekki mismunað.

Verkefni félagsþjónustunnar eru skilgreind í hinum ýmsu sérlögum auk áður nefndra laga um félagsþjónustu sveitarfélaga. Helstu verkefni félagsþjónustunnar eru: a) Barnavernd, b) þjónusta við aldraða, t.d. heimaþjónusta og félagslegur stuðningur, c) þjónusta við fatlað fólk, d) þjónusta við börn og ungmenni, og e) fjárhagsaðstoð.

### 4.2. Barnavernd

Starfsmenn fjölskyldusviðs, í umboði barnaverndarnefndar, bera ábyrgð á málefnum barnaverndar skv. ákvæðum barnaverndarlaga nr. 80/2002. Starfsmenn barnaverndar starfa í umboði nefndarinnar og taka á móti barnaverndartilkynningum, sjá um kannanir barnaverndarmála og meðferð þeirra. Auk þess sinna starfsmenn barnaverndar umsagnarmálum, m.a. vegna umsókna um leyfi til að gerast fósturforeldrar, vistforeldrar, stuðningsfjölskyldur og gefa umsagnir um umsóknir um leyfi til að ættleiða börn. Þá koma starfsmenn barnaverndar einnig að Spretti, þverfaglegu teymi sem starfar í nánú samstarfi við aðra fagaðila sem tengdir eru málefnum barna.

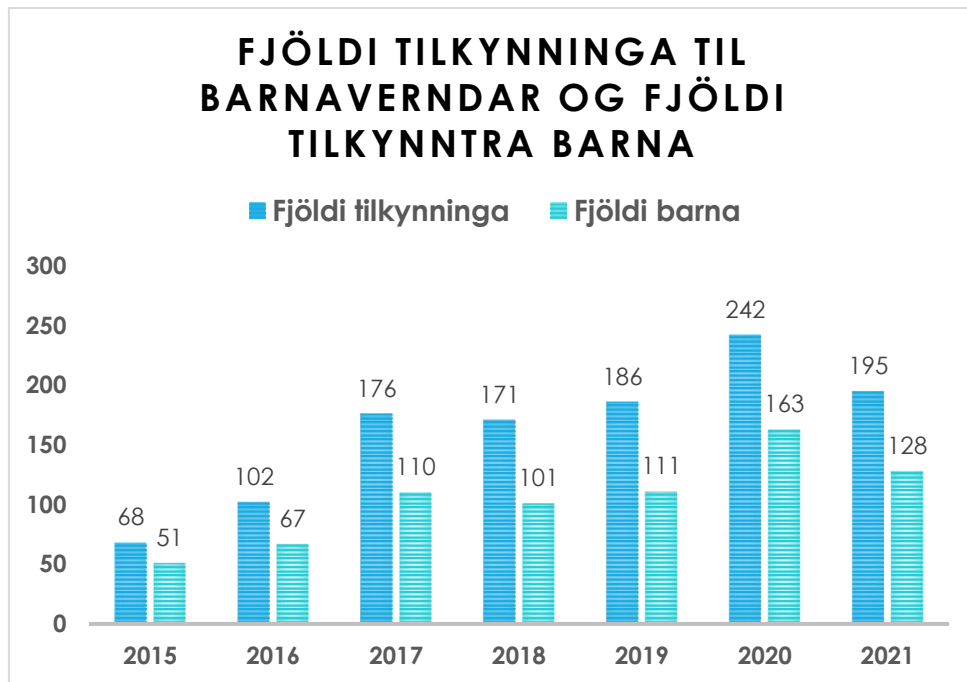
Starfsmenn barnaverndar sinna framangreindum málum f.h. barnaverndarnefndar, með vísan til reglna nefndarinnar um framsal valds til starfsmanna skv. 14. gr. barnaverndarlaga. Barnavernd heldur vikulega meðferðarfundi þar sem afstaða er tekin til barnaverndartilkynninga, barnaverndarmálum er úthlutað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

Barnaverndarnefnd Fjarðabyggðar ber að hafa til umræða 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 barnaverndar sitja í nemendaverndarráðum grunn-, leik- og framhaldsskóla Fjarðabyggðar. Reglulega eru haldnir fræðslu- og kynnisfundir fyrir starfsfólk skólanna um feril og gang barnaverndarmála. Barnavernd á einnig gott samstarf við lögreglu, heilsugæslu og aðra fagaðila.

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

Fjöldi tilkynninga til barnaverndar Fjarðabyggðar hefur aukist mikið síðastliðin ár líkt og sjá má í töflunni hér að neðan. Þá má einnig sjá að fjöldi þeirra barna sem tilkynningarnar varða, hefur margfaldast.



(Fyrir 2021 eru tölur fyrstu 9 mánuði ársins framreiknaðar út árið)

### 4.3. Þjónusta við aldraða

Forstöðumaður stuðningsþjónustu hefur umsjón með þjónustu við eldri borgara og ber ábyrgð á daglegri stjórnun, skipulagningu og framkvæmd almennrar stuðningsþjónustu við alla þá sem þurfa á stuðningi að halda í leik, starfi og til að geta búið sem lengst á eigin heimili. Einnig hefur forstöðumaður stuðningsþjónustu umsjón með félagsstarfi aldraða og úthlutun þjónustuíbúða fyrir aldraða í Breiðabliki, Neskaupstað.

Markmið þjónustu við aldraða er að aldraðir geti eins lengi og unnt er, búið á heimilum sínum og að þjónusta sé veitt á því þjónustustigi sem hentar þörfum hvers og eins. Þess er gætt að aldraðir njóti jafnréttis á við aðra þjóðfélagsþegna og að sjálfsákvörðunarréttur þeirra sé virtur.

Stuðningur við aldraða felst helst í, heimaþjónustu og félagslegum stuðningi (innan heimilis og í nærumhverfi), félagslegri ráðgjöf, heimsendingu matar, aksturþjónustu, dagþjálfun aldraða í Breiðdal ásamt öðrum stuðningi við félags- og tómstundastarf. Því til viðbótar rekur Fjarðabyggð þjónustuíbúðir fyrir aldraða í Breiðabliki, Neskaupstað.

Á árinu 2021 sagði Fjarðabyggð upp þjónustusamningi við Sjúkratryggingar um rekstur hjúkrunarheimilanna Hulduhlíð á Eskifirði og Uppsala á Fáskrúðsfirði og eru þau nú rekin af Heilbrigðisstofnun Austurlands.

Á hverjum tíma eru um 150 aldraðir að fá hina ýmsu stuðningþjónustu frá fjölskyldusviði.

### 4.4. 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 er miðuð 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 eru stuðnings- og stoðþjónusta (áður heimaþjónusta og liðveisla) innan og utan heimilis, sólarhringsþjónusta í búsetukjörnum og aksturþjónusta. Að auki er veitt þjónusta stuðningsfjölskyldna fyrir fötluð börn.

Á fjölskyldusviði starfar fagteymi um málefni fatlaðs fólks sem hefur m.a. það hlutverk að taka afstöðu til siðferðilegra álitamála og gæta þess að þjónusta við fatlað fólk sé í samræmi við þjónustuparfir og gildandi lög og reglugerðir.

#### 4.5. Snemmtæk íhlutun og samþætting þjónustu

Fjölskyldusvið hefur unnið að innleiðingu nýrra laga um samþættingu þjónustu til farsældar barna, m.a. með stofnun þverfaglegs teymis sem kallast Sprettur. Sprettur hefur 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 aðsetur í Grunnskólum Fjarðabyggðar tvo daga í viku og þjónustar þá bæði leik- og grunnskóla með teymisvinnu og ráðgjöf.

#### 4.6. 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 stjórnýslu og starfsemi. Verkefnið er í umsjá UNICEF á Íslandi sem veitir ráðgjöf og fræðslu en fjölskyldusvið heldur utan um innleiðingu verkefnisins í Fjarðabyggð.





## 5. Fræðslumál

Undir fræðslumál fellur skólaþjónustan og málefni leik-, grunn- og tónlistarskóla. Skólaþjónustan samanstendur af fræðslustjóra, kennsluráðgjafa, tveimur sálfræðingum og talmeinafræðingi í hluta starfi.

Leikskólarnir eru fjórir en auk þess eru 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 320 nemendum í leikskólunum þegar mest er. Í leikskólunum munu starfa 107 starfsmenn í u.þ.b. 93 stöðugildum.

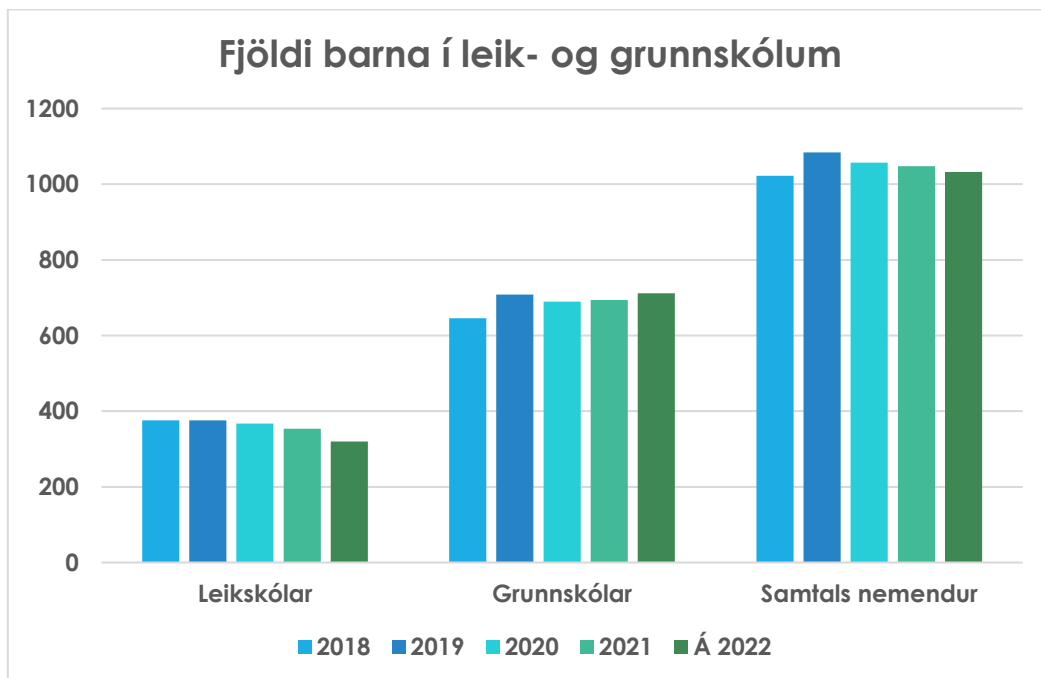
Grunnskólarnir eru fimm og þeir bjóða upp á nám fyrir 6 - 16 ára nemendur og einnig frístund fyrir 6 - 9 ára nemendur. Alls er gert ráð fyrir 694 nemendum í grunnskólum Fjarðabyggðar á vorönn og 711 nemendum á haustönn á árinu 2022. Á frístundaheimilum er gert ráð fyrir 195 nemendum. Í grunnskólum og frístundaheimilum munu starfa 168 starfsmenn í um 141 stöðugildum.

Tónlistarskólarnir eru þrír í Fjarðabyggð og þjóna öllum íbúum Fjarðabyggðar. Í þeim eru um 322 nemendur og þar starfa 18 starfsmenn í um 14 stöðugildum.

Í skólum Fjarðabyggðar starfa því samtals um 293 starfsmenn í 248 stöðugildum. Skipt eftir stofnunum er gert ráð fyrir eftirfarandi fjölda nemenda, starfsmanna og stöðugildum:

- Á bæjarskrifstofu Fjarðabyggðar starfa fjórir starfsmenn í fjórum stöðugildum.
- Í leikskólanum Eyrarvöllum á Norðfirði er gert ráð fyrir um 85 nemendum á vorönn og um 78 á haustönn. Í skólanum starfa 31 starfsmaður í um 26 stöðugildum.
- Í leikskólanum Dalborg á Eskifirði er gert ráð fyrir um 72 nemendum á vorönn og um 66 á haustönn. Í skólanum starfa 25 starfsmenn í tæpu 21 stöðugildi.
- Í leikskólanum Lyngholti á Reyðarfirði er gert ráð fyrir um 98 nemendum á vorönn og 90 nemendum á haustönn. Í skólanum starfa 31 starfsmaður í rúmlega 28 stöðugildum.

- Í leikskólanum Kærabæ á Fáskrúðsfirði er gert ráð fyrir um 40 nemendum á vorönn og 35 nemendum á haustönn. Í skólanum starfa 13 starfsmenn í rúmlega 11 stöðugildum.
- Í skólamötuneyti Fáskrúðsfjarðar starfa 3 starfsmenn í 2 stöðugildum.
- Í Breiðdals og Stöðvarfjarðarskóla er gert ráð fyrir um 25 leikskólanemendum og 31 grunnskólanemanda á vorönn og um 20 leikskólanemendum og 36 grunnskólanemendum á haustönn. Gert er ráð fyrir að um 12 nemendur nýti sér þjónustu frístundaheimilis á vorönn og 18 á haustönn. Í skólanum starfa 22 starfsmenn í um 18 stöðugildum.
- Í Nesskóla er gert ráð fyrir um 215 nemendum á vorönn og 218 á haustönn. Gert er ráð fyrir að um 64 nemendur nýti sér þjónustu frístundarheimilis. Í skólanum starfa 50 starfsmenn í um 41 stöðugildi.
- Í Eskifjarðarskóla er gert ráð fyrir um 149 nemendum á vorönn og 152 á haustönn. Gert er ráð fyrir að um 32 þeirra nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 37 starfsmenn í um 30 stöðugildi.
- Í Grunnskóla Reyðarfjarðar er gert ráð fyrir um 198 nemendum á vorönn og 202 á haustönn. Gert er ráð fyrir að 55 þeirra nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 41 starfsmaður í um 37 stöðugildum.
- Í Grunnskóla Fáskrúðsfjarðar er gert ráð fyrir um 101 nemenda á vorönn og 103 á haustönn. Gert er ráð fyrir að um 29 þeirra nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 26 starfsmenn í um 22 stöðugildi.
- Í Tónskóla Neskaupstaðar eru um 112 nemendur og þar starfa 7 starfsmenn í tæpum 4,8 stöðugildum.
- Í Tónlistarskóla Eskifjarðar og Reyðarfjarðar eru um 127 nemendur og þar starfa 6 starfsmenn í 5,1 stöðugildum.
- Í Tónlistarskóla Fáskrúðsfjarðar og Stöðvarfjarðar eru um 83 nemendur og þar starfa 5 starfsmenn í um 4 stöðugildum.



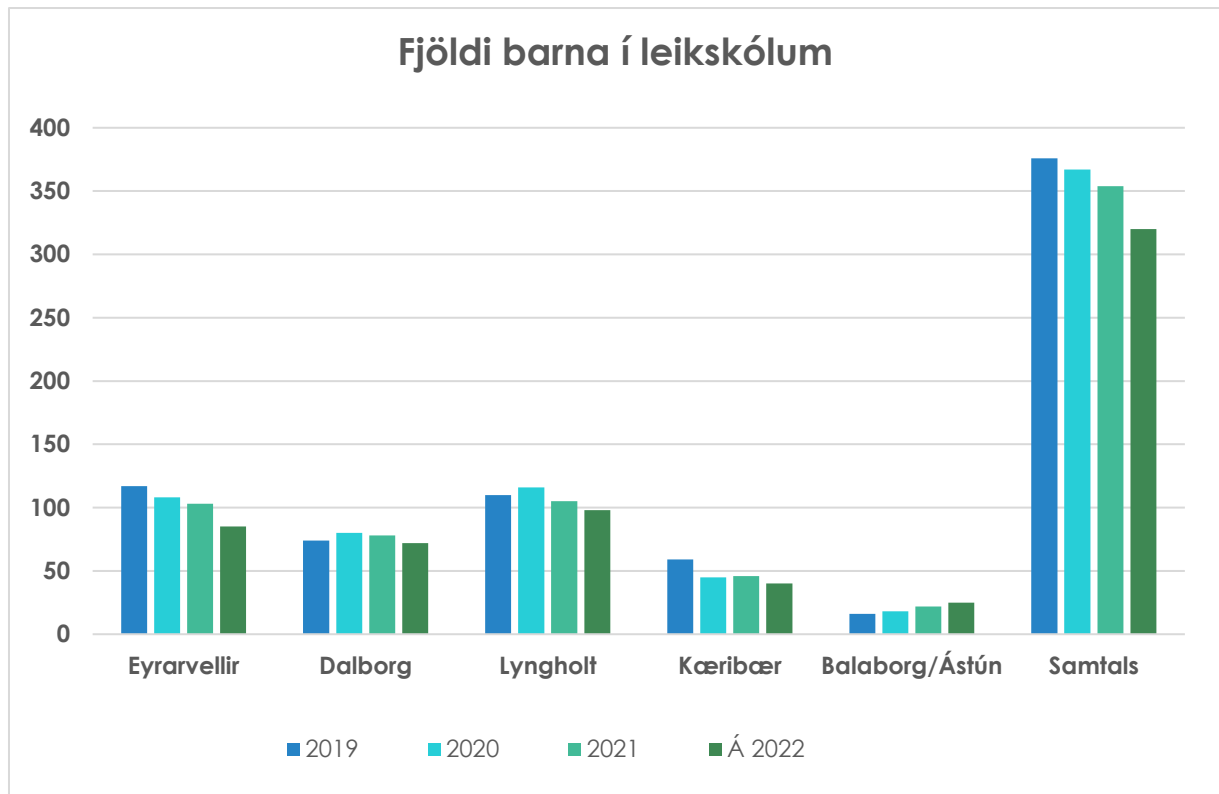
## 5.1. Leikskólar

Innra starf leikskólanna 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 málproska og læsi sem unnin var skólaárið 2019-2020 í samvinnu við Menntamálastofnun og Skólaskrifstofu Austurlands. Aukin áhersla verður á skólastarf í anda sjálfbærni m.a. gróðursetningu plantna, matjurtargarða, plokk og hreinsun strandlengju. Samstarf milli skóla verður aukið með notkun tækninnar, teams og zoom fundir milli faghópa og skoðaðir möguleikar á fjarkennslu þvert á byggðarkjarna. Leikskólarnir njóta stoðþjónustu frá Spretti, þverfaglegu teymi sérfræðinga frá Fjölskyldusviði Fjarðabyggðar og HSA. Um nærþjónustu er að ræða, sem veitt er í öllum byggðarkjörnum í húsnæði 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. Starfsmannafundir í leikskólum, fundartími utan opnunartíma leikskóla,

verða áfram tvær klukkustundir á mánuði, en á einum starfsdegi verður starfsmannafundur færður inn á dagvinnutíma. 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

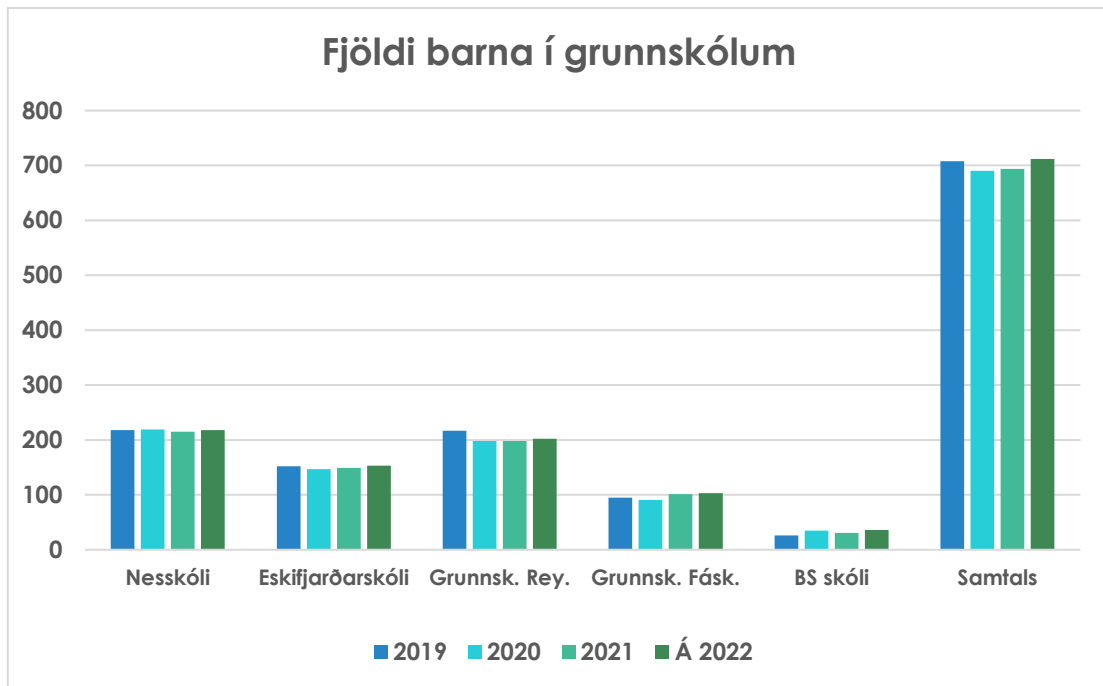


sumarlokun skólanna fimm spanni u.þ.b. tvo mánuði sumarsins. Gert er ráð fyrir u.þ.b. 320 börnum í leikskólum Fjarðabyggðar þegar flest er árið 2022. Áfram er gert ráð fyrir leikskóladeild innan Eskifjarðarskóla undir stjórn leikskólastjóra. Gert er ráð fyrir 2,4% hækkun á gjaldskrá í leikskólum, en hádegisverður er nú alfarið gjaldfrjálgs í leik- og grunnskólum.



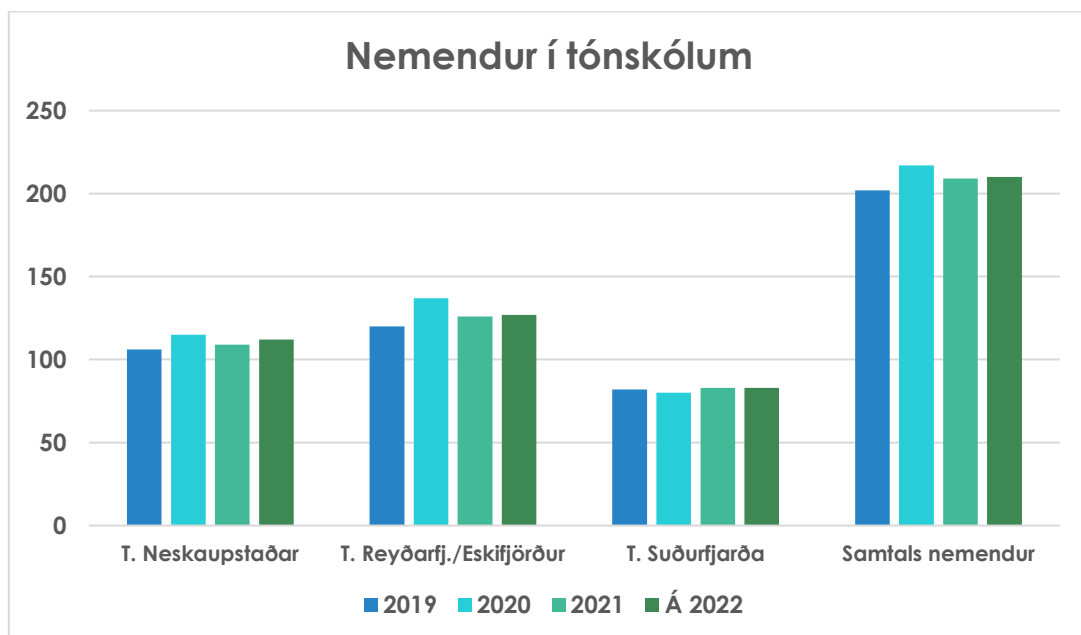
## 5.2. Grunnskólar

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. Meðal verkefna sem unnið verður að er upplýsingatækni, teymiskennsla og leiðsagnarnám. Aukin áhersla verður á skólastarf í anda sjálfbærni m.a. gróðursetningu plantna, matjurtargarða, plokk og hreinsun strandlengju. Samstarf milli skóla verður aukið með notkun tækninnar, teams og zoom fundir milli faghópa og skoðaðir möguleikar á fjarkennslu þvert á byggðarkjarna. Grunnskólarnir njóta stoðþjónustu frá Spretti, þverfaglegu teymi sérfræðinga frá Fjölskyldusviði Fjarðabyggðar og HSA. Um er að ræða nærþjónustu, sem veitt verður í öllum byggðarkjörnum í húsnæði leik- og grunnskólanna í Fjarðabyggð. Unnið verður að því að styrkja skapandi nám í tengslum við Menningarstofu Fjarðabyggðar. Á haustönn 2021 hófu grunnskólarnir samstarf við Verkmenntaskóla Austurlands um verklega kennslu fyrir nemendur í níunda og tíunda bekk. Nemendum býðst að velja sér tvær valgreinar í Verkmenntaskólanum og eftirfarandi greinar standa nemendum til boða: Málmur og vél, bifreiðar, húð og hár, rafmagn, húsasmíði og Fablab. Gert er ráð fyrir að endurtaka leikinn haustið 2022 og nýta almenningssamgöngur. Boðið verður upp á frístund á einum starfsdegi grunnskóla haustið 2022. Gert er ráð fyrir um 694 nemendum í grunnskólum Fjarðabyggðar vorið 2022 og 711 nemendum að hausti. Skólamáltíðir nemenda verða gjaldfrjálsar en gjaldskrá frístundaheimila hækkar um 2,4%.



### 5.3. Tónskólar

Í tónlistarskólum Fjarðabyggðar er stefnt að því að bjóða upp á fjölbreytt tónlistarnám sem fullnægi þörfum sem flestra bæjarbúa. Fjöldi nemenda í tónlistarskólum Fjarðabyggðar er svipaður og síðasta ár. Tónlistarskólarnir munu halda áfram samstarfi í tengslum við samspil nemenda og þátttöku í sveita- og landsmótum. Einnig verða skólarnir í samstarfi við Sinfóníuhljómsveit Austurlands. Gert er ráð fyrir 2,4 % hækkun á gjaldskrá í tónlistarskólum.







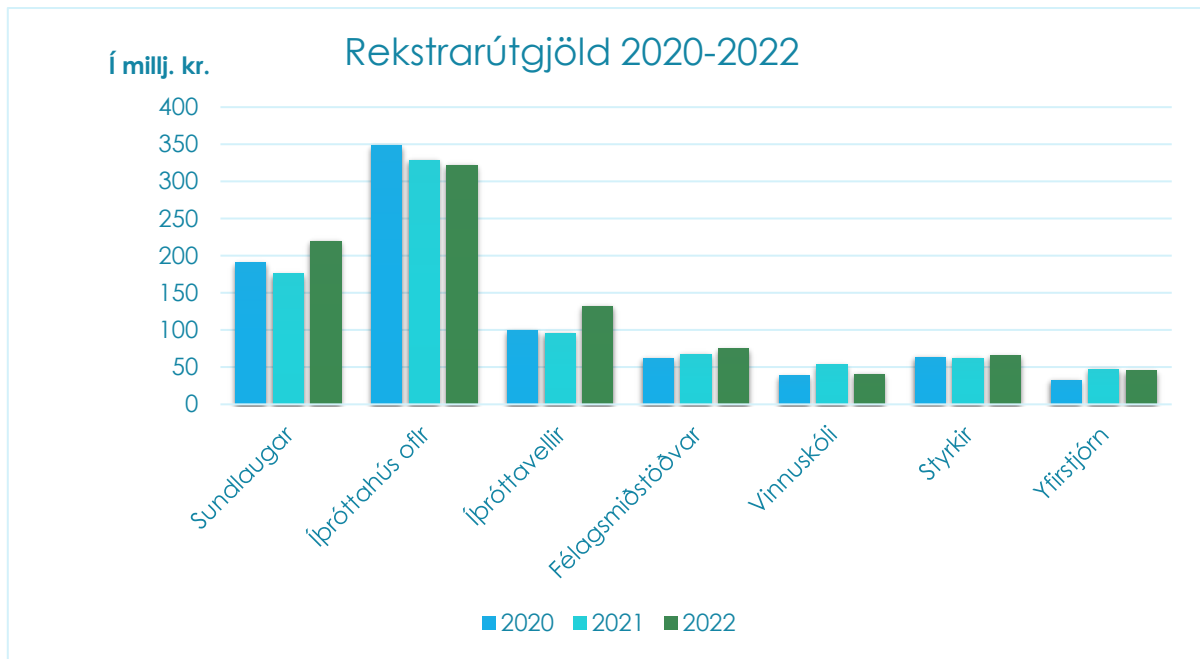
## 6. Æskulýðs- og íþróttamál

Undir íþrótt- og tómstundamál falla málefni tómstunda- og íþróttamiðstöðva.

Félagsmiðstöðvarnar í Fjarðabyggð eru sex og staðsettar í byggðarkjörnum frá Norðfirði til Breiðdalsvíkur. Félagsmiðstöðvarnar starfa 9 mánuði ársins frá september til maí. Á árinu 2021 var rekstrarfyrirkomulagi félagsmiðstöðva breytt þannig að ráðnir voru tveir tómstundafræðingar sem forstöðumannateymi yfir öllum félagsmiðstöðvum Fjarðabyggða. Hugmyndin með þessari skipulagsbreytingu er að þetta ennfrekar samstarf á milli félagsmiðstöðva og byggðarkjarna og er í samræmi við óskir þess unga fólks sem sækir félagsmiðstöðvar Fjarðabyggðar.

Íþróttamiðstöðvarnar í Fjarðabyggð eru átta talsins og þeim tilheyra sex íþróttahús í byggðarkjörnum frá Norðfirði til Breiðdalsvíkur, fjórar útisundlaugar á Norðfirði, Eskifirði, Stöðvarfirði og Breiðdalsvík, innisundlaug á Fáskrúðsfirði, kennslulaug á Reyðarfirði, Skíðamiðstöð Austurlands í Oddskarði, Fjarðabyggðahöllin og íþróttavellir.

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



Leitast verður við að halda uppi góðri þjónustu fyrir börn og unglinga sem og fjölskyldur í íþrótt- og félagsmiðstöðvum Fjarðabyggðar. Áfram verður öllum börnum og eldri borgurum í Fjarðabyggð gefin árskort í sundlaugar Fjarðabyggðar árið 2021, en það er liður í að gera Fjarðabyggð að enn fjölskylduvænna sveitarfélagi og á sama tíma að nýta betur glæsileg íþróttamannvirki sveitarfélagsins. Gjaldskrár fyrir íþróttamiðstöðvar hækka að meðaltali um 2,4%.

Á haustmánuðum ársins 2020 var unnin úttekt á rekstri málaflokksins af ráðgjafafyrirtækinu Ráðrík. Í framhaldi af ábendingum er fram koma í skýrslunni verður á árinu 2021 unnið að endurskipulagningu á stjórnkerfi málaflokksins með að markmiði að styrkja stjórnunarþátt hans, sameina stjórnunarstörf og endurskipuleggja. Ekki er gert ráð fyrir að þessi endurskipulagning leiði til útgjaldaauka í málaflokknunum heldur til kostnaðarlækkunar til lengri tíma litið.

## 6.1. Félagsmiðstöðvar

Fjarðabyggð rekur sex félagsmiðstöðvar: Atóm á Norðfirði, Knelluna á Eskifirði, Zveskjuna á Reyðarfirði, Hellinn á Fáskrúðsfirði, Stöðina á Stöðvarfirði og PríZund í Breiðdal. Saman kallast þær Félagsmiðstöðvar Fjarðabyggðar.

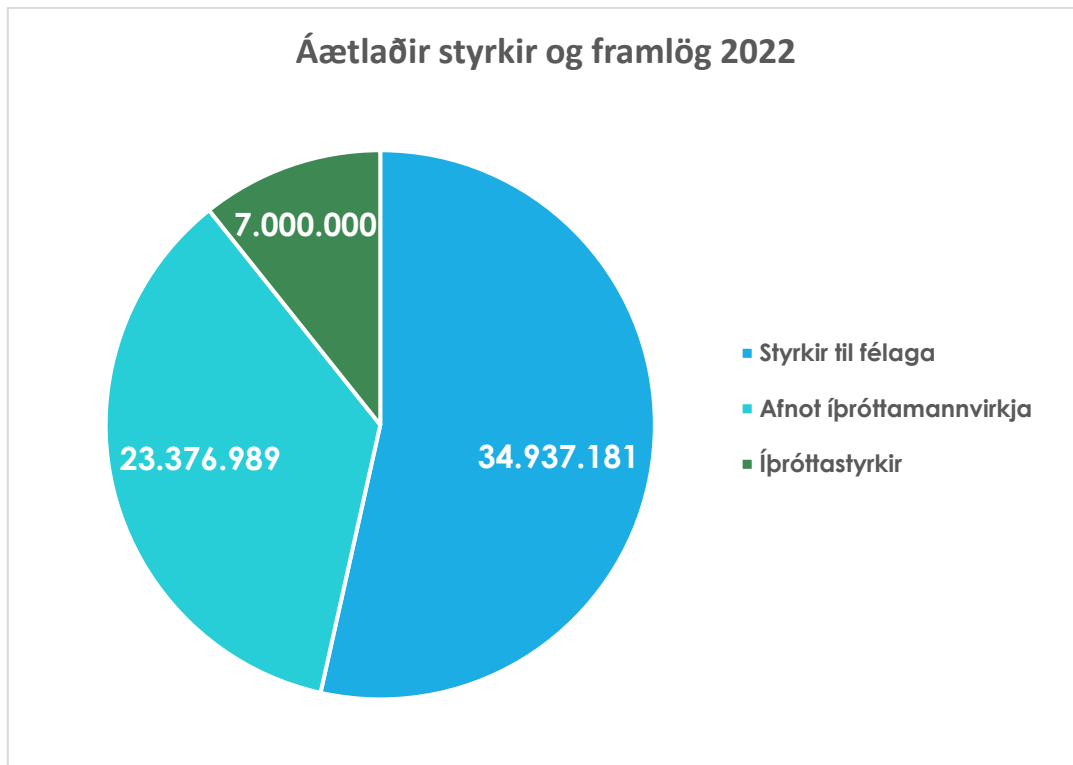
## 6.2. Íþróttamannvirki

Íþróttamiðstöðvarnar í Fjarðabyggð eru átta talsins og þeim tilheyrja sex íþróttahús í byggðarkjörnunum frá Norðfirði til Breiðdalsvíkur, fjórar útisundlaugar á Norðfirði, Eskifirði, Stöðvarfirði og Breiðdalsvík, innisundlaug á Fáskrúðsfirði, kennslulaug á Reyðarfirði, Skíðamiðstöð Austurlands í Oddskarði, Fjarðabyggðahöllin og íþróttavellir.

## 6.3. Styrkir og framlög til íþróttamála

Styrkir Fjarðabyggðar til íþróttafélaga skiptist í þrennt frá og með ársbyrjun 2022: Hér er um 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 eru áætlaðir 65,0 m.kr. á árinu 2022. Í fyrsta skipti á árinu 2022 bætist við beinn íþrótt- og tómsundastyrkur til barna og ungmenn að upphæð 10.000 krónur á barn/ungmenni. Styrkirnir verða veittir í gegn um Sportabler en Sportabler 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 tómsunda- og íþróttastarfs sýnilegra á einum stað fyrir iðkendur og áhugafólk.





## 7. Menningar- og safnamál

Stjórnsýslu- og þjónustusvið Fjarðabyggðar fer með menningarmál sveitarfélagsins. Undir málaflokkinn falla bókasöfn, skjala-, mynda og minjasöfn, félagsheimili og menningarhús, söguritun og varðveisla menningararfs, listaverkæign, bæjarhátíðir ásamt menningar- og listastarfi. Safnastofnun Fjarðabyggðar sér um rekstur safna málaflokksins og Menningarstofa Fjarðabyggðar annast menningar- og listastarf á víðtækum grunni. Starfsemi sviðsins er grundvölluð á menningarstefnu.

### 7.1. Menningarstofa Fjarðabyggðar

Menningarstofu Fjarðabyggðar veitir forstöðu starfsmaður í 1 stöðugildi auk verkefnastjóra í 1 stöðugildi. 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 fræðaíbúð 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. Þar er sérstaklega horft til samstarfs um skapandi listgreinar og fjölbættar frístundir. 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 húsnæði sem hæfir hverjum viðburði. Þá hefur stofan stuðlað að fjölbættum menningar- og listasýningum í samstarfi við listamenn.

## 7.2. Safnastofnun

Safnastofnun veitir forstöðu starfsmaður í 1 stöðugildi ásamt 8 starfsmönnum í 6,1 stöðugildi. Safnastofnun annast rekstur sex bókasafna sem eru samsteypusöfn almenningsbókasafna og skólabókasafna. Jafnframt annast stofnunin rekstur fimm minjasafna, héraðsskjalasafns og tveggja myndasafna auk umsjónar með rekstri sjóminjasafns. Þá er listaverkaeign í umsjón stofnunarinnar.

Unnin hafa verið fyrstu drög að stefnumörkun minjasafna sem fjallað hefur verið um í menningar- og nýsköpunarnefnd. Áhersla verður lögð á markaðssetningu safna með það að markmiði að auka aðsókn að þeim. Bókasöfn og minjasöfn eru gjaldfrjáls íbúum Fjarðabyggðar gegn framvísun handhafa Fjarðabyggðarkortsins. Skjalasafni sveitarfélagsins verður fyrir komið í nýju uppgerðu húsnæði að Þiljuvöllum 13 ásamt Skjalasafni Norðfjarðar.

## 7.3. 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 Skrúður 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.

## 7.4. Söguritun og menningararfur

Ritun sögu Fáskrúðsfjarðar er lokið og unnið verður áfram að öflun myndefnis og frágangi bókar til prófarkarlesturs og umbrots. Stefnt er að lokafrágangi bókar og hún verði tilbúin til útgáfu á árinu.

## 7.5. Styrkveitingar og framlög

Styrkveitingar verða sambærilegar og á árinu 2021 en gert er ráð fyrir auknu framlagi til Sköpunarmiðstöðvar.



## 8. Brunamál og almannavarnir

Undir brunamál og almannavarnir falla málefni er varða rekstur slökkviliðs- og sjúkraflutninga í Fjarðabyggð, eldvarnareftirlit og forvarnarstarfsemi. Stýring almannavarna, 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 áður en þó verður meiri áhersla á að styðja við viðbragð á hverri starfsstöð þar sem þess er þörf. Heildarútgjöld í málaflokknum koma til með að haldast í hendur við breytingar á kjarasamningum.

Hjá Slökkviliði Fjarðabyggðar eru skráðir 98 slökkviliðs- og sjúkraflutningamenn. Þar af eru 15 atvinnumenn í fullu starfi og 83 í hlutastarfi sem slökkviliðsmenn og/eða sjúkraflutningamenn. Hluttur kvenna af heildarliðinu er 15% en hlutfallið er rúm 38% ef einungis er horft til hlutastarfandi sjúkraflutningamanna.

### 8.1. Slökkvilið Fjarðabyggðar

Starfsstöðvar eru á Norðfirði, 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, nýr dælu- og tankbíll var keyptur 2019 og er hann staðsettur á Norðfirði. Stefnt er að því að nýr dælubíll verður keyptur á árinu 2022 og kemur hann til með að verða staðsettur á Reyðarfirði. Báðir þessir bílar verða útbúnir til að takast á við bruna í jarðgöngum en að öðru leyti vel búnir hefðbundnir slökkvibílar. Þeir verða einnig útbúnir svonefndu CAFFS (froðu) kerfi sem er með margfaldan slökkvimátt hefðbundins vatns. Það hefur þann kost að mun minna vökvamagn þarf til slökkvistarfa. Þar með eru þeir umhverfisvænni en ella.

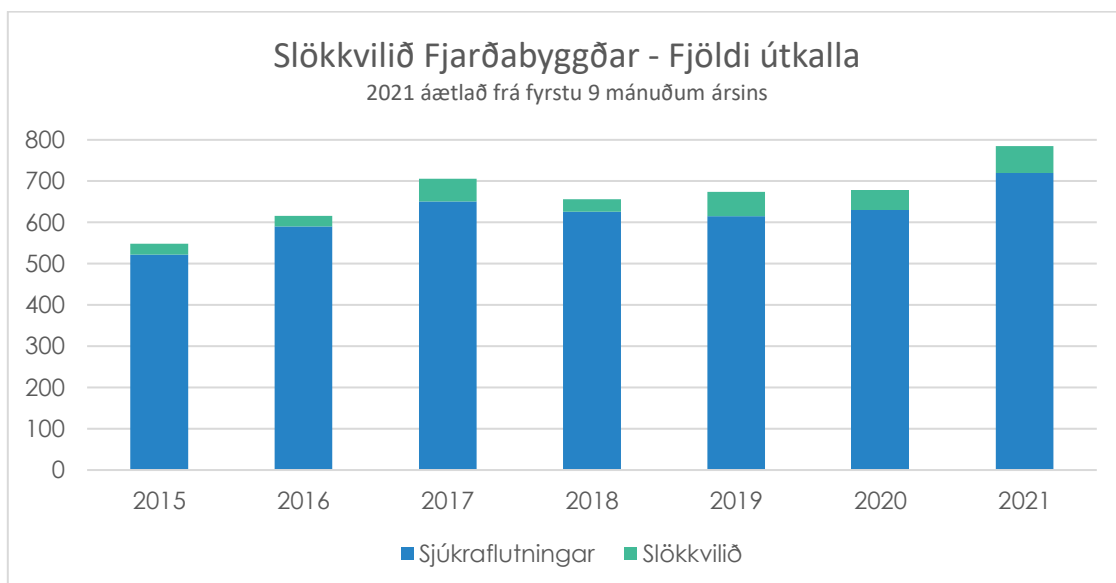
Einnig ber slökkviliðið ábyrgð á u.þ.b. 32 manna hlutastarfandi slökkviliði Alcoa Fjarðaáls og sér um stjórnun þess og þjálfun. Einnig er stór þáttur af starfi liðsins forvarnir en eldvarnareftirlit verður markvisst eflt á árinu og unnið eftir endurnýjaðri brunavarnaráætlun. Einnig verður gert átak í að efla

eigið öryggi og öryggisvitund smærri og stærri fyrirtækja og stofnanna í takt við núverandi lög og reglugerðir.

Staður	Notkun	Árgerð	Dæla	Tankur (L)	Froða (L)	Aldur
Reyðarfjörður	Dælubíll	2000	3.400	3.000	200	21
Reyðarfjörður	Dælubíll	1979	3.600	5.000	500	42
Reyðarfjörður	Dælubíll	2002	3.400	5.000	500	19
Reyðarfjörður	Körfubíll	1991	5.000			30
Norðfjörður	Dælubíll	2006	4.000	4.000	200	15
Norðfjörður	Dælu- og tankbíll	2013	4.000	11.000	350	8
Fáskrúðsfjörður	Dælubíll	2006	4.000	4.000	200	15
Fáskrúðsfjörður	Tankbíll	1982	1.200	14.000	0	39
Stöðvarfjörður	Dælubíll	1991	2.400	3.000	150	30
Breiðdalsvík	Dælubíll	1986	3.200	5.000	150	35
Reyðarfjörður	Tækja og mannfl	1988				33
Stöðvarfjörður	Tækjabíll	1981				40
Reyðarfjörður	Slökkviliðsstj.	2020	CAFFS		25	1
Reyðarfjörður	Varðstjórabíll	2020	CAFFS		25	1

## 8.2. 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, flugvælinum í Neskaupstað og Egilsstöðum. Sjúkraflutningar í Fjarðabyggð eru með mannaðar starfsstöðvar á Norðfirði, Reyðarfirði, Fáskrúðfirði og Breiðdalsvík. Alls er slökkviliðið með 7 sjúkrabíla í sinni þjónustu. Fjöldi útkalla hefur aukist frá fyrri árum og fyrirséð að sú þróun haldi áfram.



Alls eru um 50 starfsmenn sem sinna sjúkraflutningum og dreifast þeir á milli starfsstöðva. Á undanförnum 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. Einnig hóf nýlega störf hjá okkur bráðataeknir og bindum við miklar vonir við að hún komi til með að styrkja þekkingargrunn og færni annarra starfsmanna, hvar svo sem þeir starfa innan fjórðungsins. Faglegt starf er unnið í góðri samvinnu við Heilbrigðisstofnun Austurlands með það að markmiði að allir íbúar fái viðeigandi þjónustu hvar svo sem þeir eru í sveit settir. Fram undan eru spennandi tímar vegna herra menntunarstigs og aukinna möguleika á innleiðingu nýrra tæknilausna. Lausna sem bjóða upp á auka samþættingu við aðra þjónustu og heilbrigðisstéttir sem í boði er og koma til með að nýtast sérstaklega vel í dreifðum byggðum á borð við okkar.





## 9. Umhverfis- og skipulagssvið

Innan sviðsins eru eftirtaldir málaflokkar:

Málaflokkur 08 hreinlætismál. (Innan málaflokksins eru heilbrigðiseftirlit og hunda, katta og meindýraeftirlit.) Málaflokkur 09 skipulags- og byggingarmál. Málaflokkur 11 umhverfismál, nánar tiltekið minka- og refaeyðing og málaflokkur 13 atvinnumál, nánar tiltekið landbúnaður.

Megin markmið umhverfis- og skipulagssviðs er að framfylgja skyldum sveitarfélagsins samkvæmt lögum og reglugerðum sem verkefni sviðsin 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.

Á sviðinu eru þrjú stöðugildi. Sviðsstjóri umhverfis- og skipulagssviðs, þjónustufulltrúi skipulags- og byggingarmála og umhverfisstjóri eru með starfstöð á bæjarskrifstofu Fjarðabyggðar á Reyðarfirði.

Helstu verkefni:

- Sviðsstjóri umhverfis- og skipulagssviðs ásamt þjónustufulltrúa skipulags- og byggingarmála og umhverfisstjóra fylgja eftir aðal- og deiliskipulagi sveitarfélagsins, annast aðal- og deiliskipulagsgerð og útgáfu leyfisveitinga á sviði skipulags-, byggingar- og umhverfismála.
- Sviðsstjóri umhverfis- og skipulagssviðs er starfsmaður eigna-, skipulags- og umhverfisnefndar. Undir nefndina heyra málefni umhverfis- og skipulagssviðs og framkvæmdasviðs. Reglulegir fundir eigna-, skipulags- og umhverfisnefnd eru hálfsmánaðarlega allt árið. Umhverfisstjóri er starfsmaður landbúnaðarnefndar. Landbúnaðarnefnd fundar þegar erindi liggja fyrir nefndinni.
- Sviðsstjóri umhverfis- og skipulagssviðs ásamt umhverfisstjóra fylgja eftir og annast dýraeftirlit, heilbrigðiseftirlit, landbúnaðarmál og umsjón með refa- og minkaveiðum.

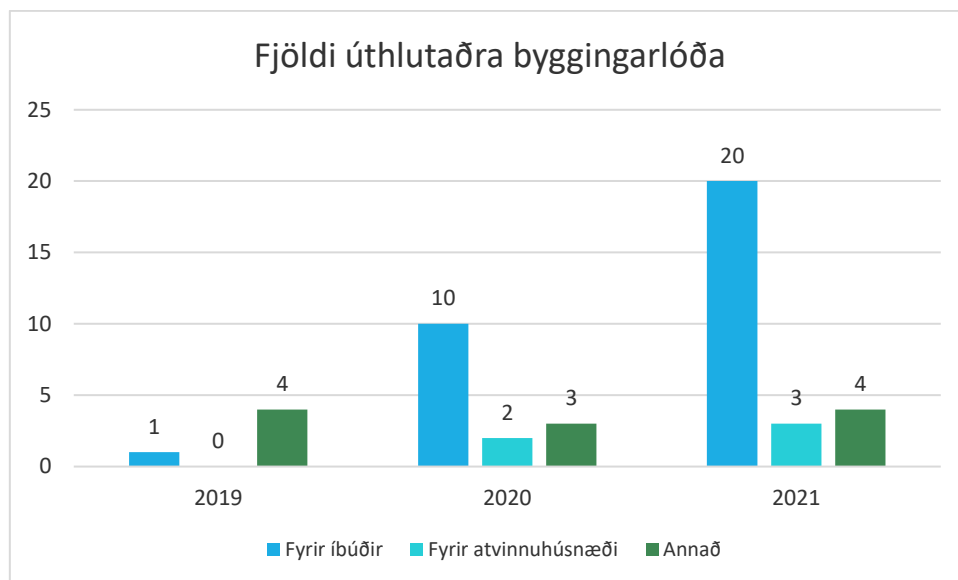
## 9.1. Skipulags- og byggingarmál

Í samræmi við samþykkt eigna-, skipulags- og umhverfisnefndar og bæjarstjórnar er endurskoðun á Aðalskipulagi Fjarðabyggðar 2020-2040 nú lokið.

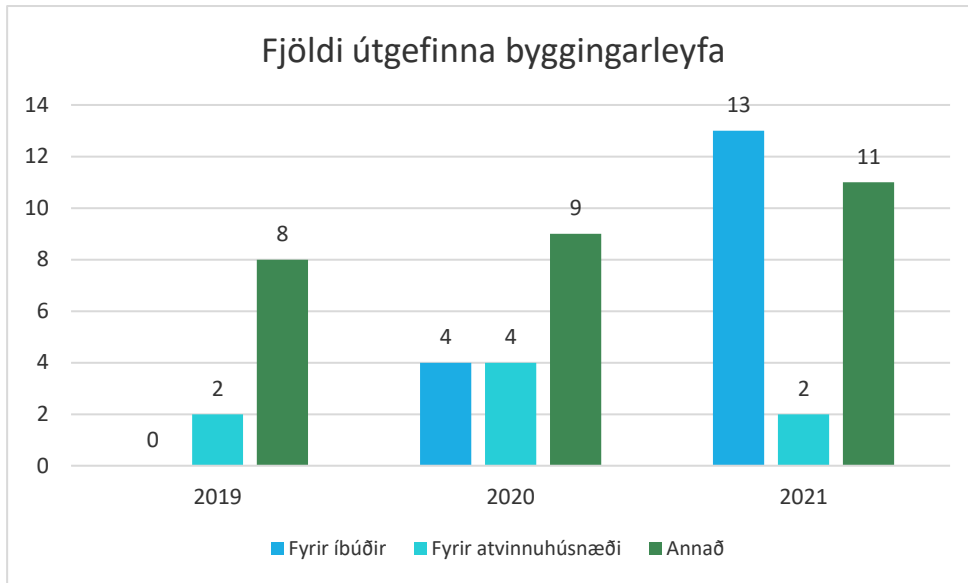
Gert ráð fyrir áframhaldandi vinnu við útfærslu og deiliskipulagsgerð vegna miðbæjarsvæða á Eskifirði. Gert er ráð fyrir deiliskipulagsgerð í tengslum við ofanflóðavarnir í Grjótá í Eskifirði ásamt svæðinu vestan árinna ofan Strandgötu og vegna ofanflóðavarna við Nesgil og Bakkagil á Norðfirði. Þá verði unnið að því að afmarka og deiliskipuleggja þau svæði innan þéttbýla sem enn eru ódeiliskipulögð.

Stefnt verði að því að allar umsóknir sem til sviðsins berast verði rafrænar. Stefnt verði að því að innleiða rafrænar undirskriftir allra hönnunargagna þannig að teikningar og öll önnur gögn vegna byggingarmála verði rafræn og notkun pappírs muni þá heyra sögunni til.

Eigna-, skipulags- og umhverfisnefnd fjallar um allar lóðarumsóknir sem berast sveitarfélaginu og gefur bæjarráði umsögn sína vegna þeirra. Veruleg fjölgun hefur verið í úthlutun íbúðarhúsalóða frá því 2019.



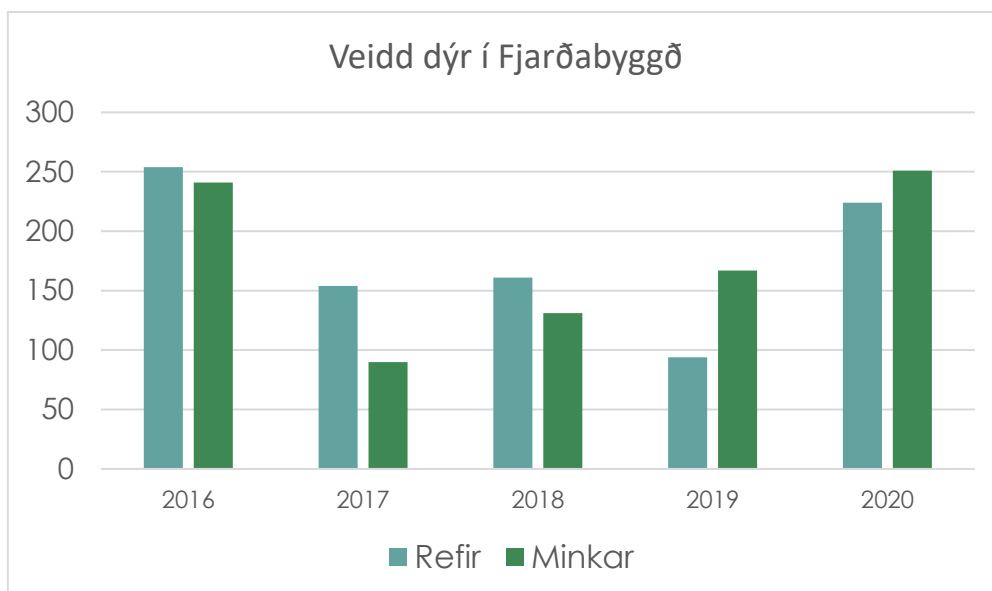
Eigna-, skipulags- og umhverfisnefnd fjallar um allar byggingarleyfisumsóknir sem berast sveitarfélaginu. Um miðjan október 2021 eru í byggingu 28 íbúðir, öll stóru sjávarútvegsfyrirtækin eru í miklum framkvæmdum auk íbúa í ýmiskonar framkvæmdum. Um 300 byggingarleyfi eru opin í sveitarfélaginu.



## 9.2. Landbúnaðarmál, refa- og minkaeyðing

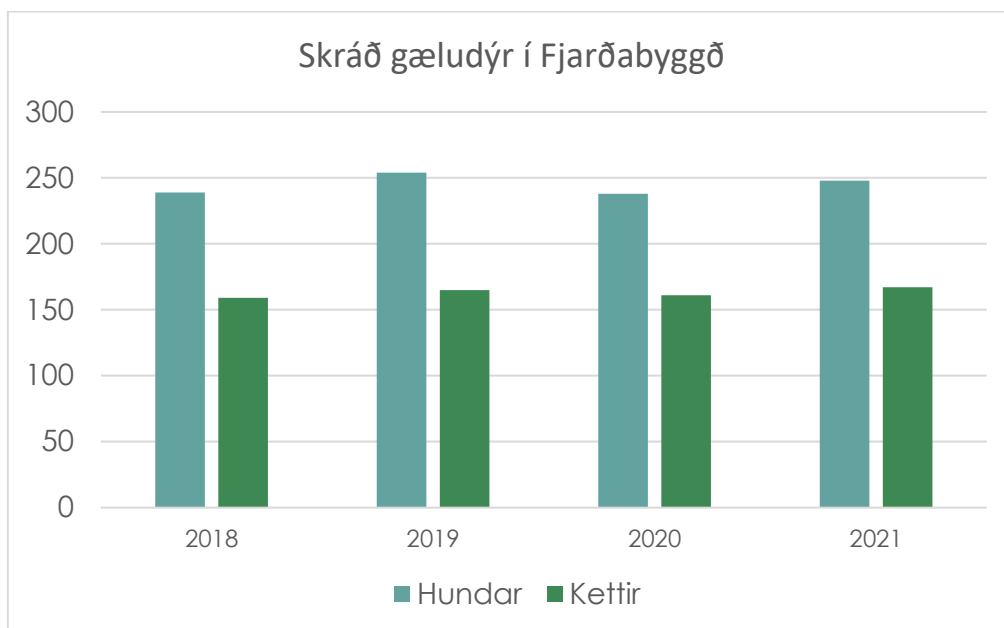
Reiknað er með að fyrirkomulag vegna landbúnaðarmála og starfa landbúnaðarnefndar verði óbreytt frá fyrra ári. Áfram verði gert ráð fyrir uppsetningu aðhaldsgirðinga við alla þéttbýliskjarna ásamt viðhaldi eldri fjárrétta í samræmi við forgangsröðun þeirra verkefna.

Búið er að gera samning til fjögurra ára við alla veiðimenn sem greitt fá fyrir refa- og minkaveiði sem er breyting frá því fyrirkomulagi sem áður var þegar veiðimenn voru ráðnir til eins árs í senn. Reiknað er með sama fyrirkomulagi og verið hefur vegna refa- og minkaveiði.



### 9.3. Heilbrigðis- og dýraeftirlit

Innan málaflokks heilbrigðismála er vegna heilbrigðiseftirlits gert ráð fyrir sama fyrirkomulagi og verið hefur. Reiknað er með sama fyrirkomulagi og verið hefur vegna dýraeftirlits. Reiknað er með endurskoðun á samþykkt um gæludýr. Ormalyfsgjöf verður með þeim hætti að dýralæknir sendir ormalyf til allra skráðra gæludýraeiganda ólíkt því sem áður var þegar koma átti með öll skráð dýr í ormalyfsgjöf á ákveðnum dögum. Gæludýraeigendur geta áfram sótt þjónustuna beint til dýralæknis. Aðstaða vegna fangaðra hunda og katta er til staðar í húsnæði Fjarðabyggðar á Kollaleiru.



### 9.4. 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.

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

Gert er ráð fyrir áframhaldandi vinnu vegna bíla án númera, lausafjármuna (gáma) og umgengni í samræmi við samþykkt um þrifnað utan húss í Fjarðabyggð.

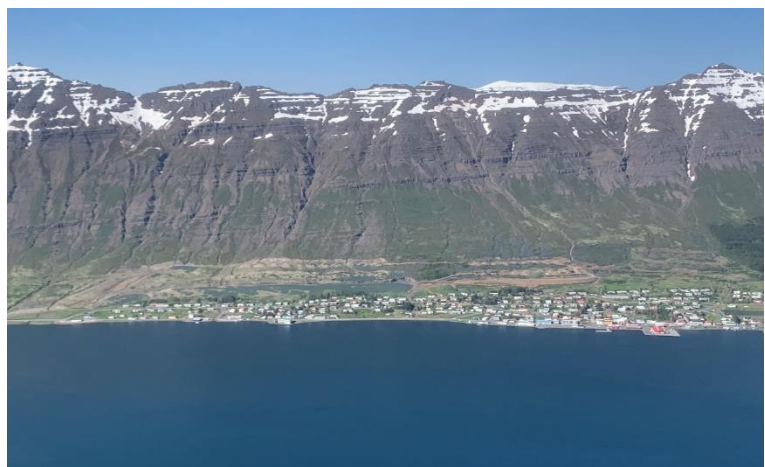


## 10. Framkvæmdasvið

Undir framkvæmdasvið heyra verklegar framkvæmdir sveitarfélagsins og hafnarsjóðs Fjarðabyggðar auk reksturs og umsjón fasteigna, opinna svæða, garðyrkja og viðhald gatna. Framkvæmdasvið ber ábyrgð á veitustarfsemi Fjarðabyggðar sem eru fráveita, vatnsveita og hitaveita. Einnig heyrir undir sviðið umsjón sumarstarfa, sorpmiðstöð Fjarðabyggðar og dagleg starfsemi á höfnum Fjarðabyggðar.

Starfsmenn framkvæmdasviðs eru alls 37 á 7 starfsstöðvum. Á skrifstofu eru 5 starfsmenn, í þjónustu- og framkvæmdamiðstöðvum sem eru staðsettar á Mjóafirði, Norðfirði, Eskifirði, Reyðarfirði, Fáskrúðsfirði, Stöðvarfirði og Breiðdalsvík eru 32 starfsmenn.

Á skrifstofu eru sviðstjóri, fasteigna og framkvæmdafulltrúi, verkefnastjóri úrgangsmála, verkefnastjóri Fjarðabyggðarhafna og forstöðumaður veitna. Hafnarstarfsemi heyrir undir framkvæmdasvið Fjarðabyggðar Helstu verkefni framkvæmdasviðs eru rekstur fasteigna Fjarðabyggðar, umsjón með áætlunargerð, halda utan um viðhald og nýframkvæmdir. Rekstur Sorpmiðstöðvar, samningar við verktaka, kynningar og eftirlit. Rekstur gatnakerfis, viðhald og nýframkvæmdir.



Rekstur sörpmiðstöðvarinnar var tekin að hluta til yfir til Fjarðabyggðar 2021 eftir að hafa verið í höndum verktaka síðustu ár. Sá hluti sem var tekin aftur er urðunnarstaðurinn í Þernunesi og móttökustöðvarnar. Unnið er að því að gera móttökustöðvarnar mannláusar, þar á að setja upp myndavélakerfi sem munu hjálpa til við eftirlit á þeim ásamt kallkerfi sem gerir fólki kleift að ná í starfsmann vanti mönnum t.d. ráðleggingar varðandi flokkun. Bætt var við tveimur starfsmönnum, einum sem sér um Þernunes og öðrum sem er umsjónarmaður móttökustöðvanna. Báðir starfa þeir einnig við ýmis önnur verkefni fyrir þjónustu- og framkvæmdamiðstöðina.

Þjónustu- og framkvæmdamiðstöð og tækjamiðstöð heyrja undir rekstur sviðsins og starfa báðar deildir þvert á allan annan rekstur sviðsins, ásamt því að þjónusta aðra málaflokka Fjarðabyggðar.

Umsjón og eftirlit með öllum verklegum framkvæmdum á vegum sveitarfélagsins og Fjarðabyggðarhafna, jafnt í A-hluta sem og B-hluta Framkvæmdasvið starfar með eigna-, skipulags- og umhverfisnefnd og eru reglulegir fundir nefndarinnar hálfmánaðarlega.

Helstu verkefni á árinu 2022 verða að klára íþróttahúsið á Reyðarfirði og hefja viðbyggingu á leikskólanum á Eskifirði.

Áfram verður unnið að endurbótum á Félagslundi og uppbyggingu skjalasafns í Lúðvíkshúsinu, einnig verður byrjað á endurbótum á skólalóðinni við Nesskóla. Viðhald á göngu- og hjólastígum og uppbygging leiksvæða heldur áfram.



## 10.1. Veitur Fjarðabyggðar

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

Innleiðing gæðakerfis fyrir vatnsveitu Fjarðabyggðar hefur verið í vinnslu árið 2021 og mun hún vera þróuð enn meira árið 2022. Verkferlar verða innleiddir fyrir veituna á árinu 2021 og gæða- og öryggiskerfi innleidd eins og kostur er.

Fjargæsla og skjákerfi fyrir vatnsveitu Neskaupstaðar, Reyðarfjarðar og Fáskrúðsfjarðar hefur verið uppfært og sett í sama form og vatns og hitaveitan á Eskifirði en það var nýjasta skjákerfið og hafði fleiri notkunar og vöktunarmöguleika. Einnig hefur verið lokið við framkvæmdir á vöktun og breytingum á fyrir fjarvarmaveituna á Reyðarfirði. Þá hafa fjarvarmaveitan á Neskaupstað og Reyðarfirði verið tengdar við fjargæslukerfi til að tryggja öryggi notenda veitanna m.t.t. rekstraröryggis, áreiðanleika og ástand búnaðar.

Gagnaöflun verður eflid og skráning lagnaleiða og búnaðar lagfærð. Allar nýja lagnir og endurnýjun lagna verður hnitsett og skráð í gagnagrunn. Jafnframt verða tímamælingar auknar og færðar í



gagnagrunnskerfi til að auka upplýsingar um rekstrarstöðu veitnanna.

Helstu verkefni í veitum á árinu 2022 verða að endurnýja hluta af stofnæð vatnsveitunnar frá Fannardal í Norðfirði.



## 11. Stjórnsýsla og fjármál

### 11.1. Almenn um stjórnsýslu- og þjónustusvið

Sviðið er stoðsvið sem veitir þjónustu þvert á fagsvið sveitarfélagsins. Í þjónustu felst m.a. ráðgjöf til stjórnenda í þeim málum sem falla undir sviðið. Sviðið er ábyrgt fyrir almennri þjónustu bæjarskrifstofu, stjórnsýslu og skjalamálum, gæðamálum, mannauðs- og kjaramálum, upplýsingatæknimálum, markaðs- og kynningarmálum, menningar- og safnamálum, atvinnu- og ferðamálum þar með töldum tjaldsvæðum og áfangastöðum ferðamanna auk ýmissa þróunarmála. Þá annast sviðið undirbúning funda bæjarstjórnar, bæjarráðs og menningar- og nýsköpunarnefndar, framkvæmd funda og afgreiðslu mála ásamt kosningum.

Sviðinu veitir forstöðu bæjarritari en það er skipað að auki 9 starfsmönnum í 8,5 stöðugildum sem vinna saman í þremur teyrum, stjórnsýslu- og þjónustuteymi, mannauðs og kjarateymi, upplýsinga-, atvinnu- og menningarteymi.

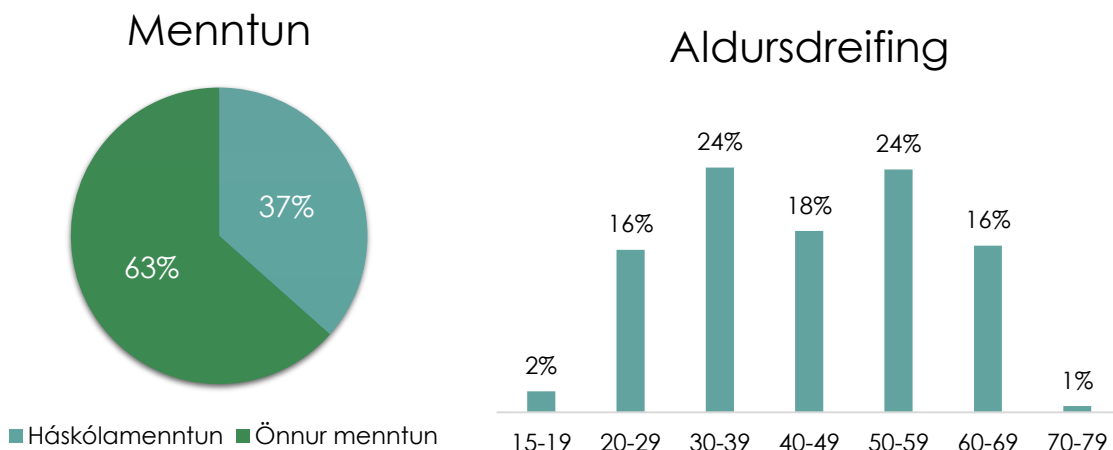
### 11.2. Stjórnsýsla, gæðamál og þjónusta

Unnið er að skilvirkni og góðri þjónustu sveitarfélagsins. Reglur og ferlar er endurskoðaðir reglubundið með það að markmiði að þeir endurspegli starfshætti og stjórnsýslu sem tryggja skilvirkni hennar. Mat er lagt á flæði hinna ýmsu mála í gegnum stjórnsýsluna, embætti og ólíkar nefndir með það að leiðarljósi að hraða afgreiðslu mála og meta hvort þau hafi verið afgreidd rétt innan eðlilegra tímamarka.



### 11.3. Mannauðs- og kjaramál

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.

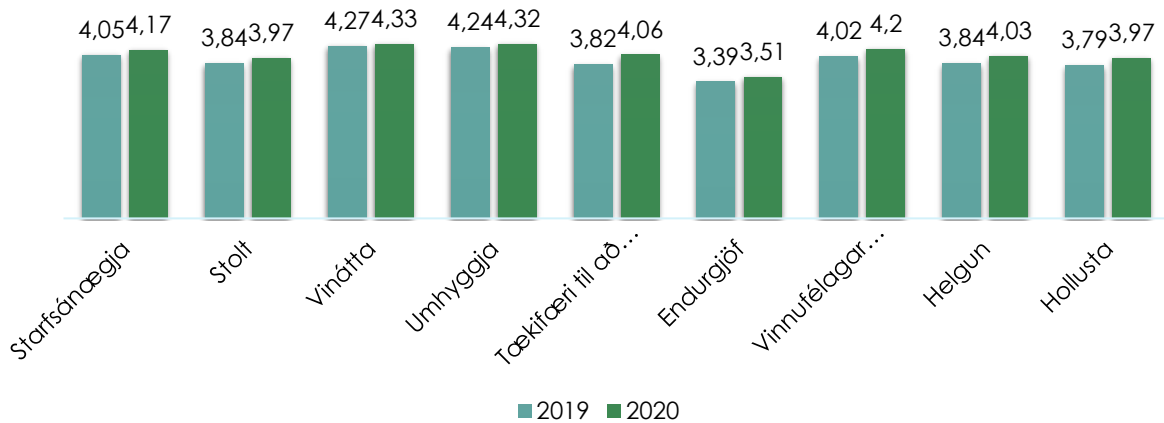


#### Ánægt starfsfólk

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. Unnið er að því að draga úr fjarvistum vegna veikinda með virkum stuðningi en markmiðið er að lágmarka kulnun og koma í veg fyrir að starfsfólk detti út af vinnumarkaði. Allt starfsfólk fer að lágmarki tvisvar á ári í endurgjafarsamtöl hjá sínum næsta stjórnenda en tíð endurgjöf dregur úr fjarvistum og starfsmannaveltu ásamt því að hafa jákvæð áhrif á líðan og frammistöðu.

Frá árinu 2019 hefur aukinn þungi verið lagður í vinnustaðagreiningar 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.

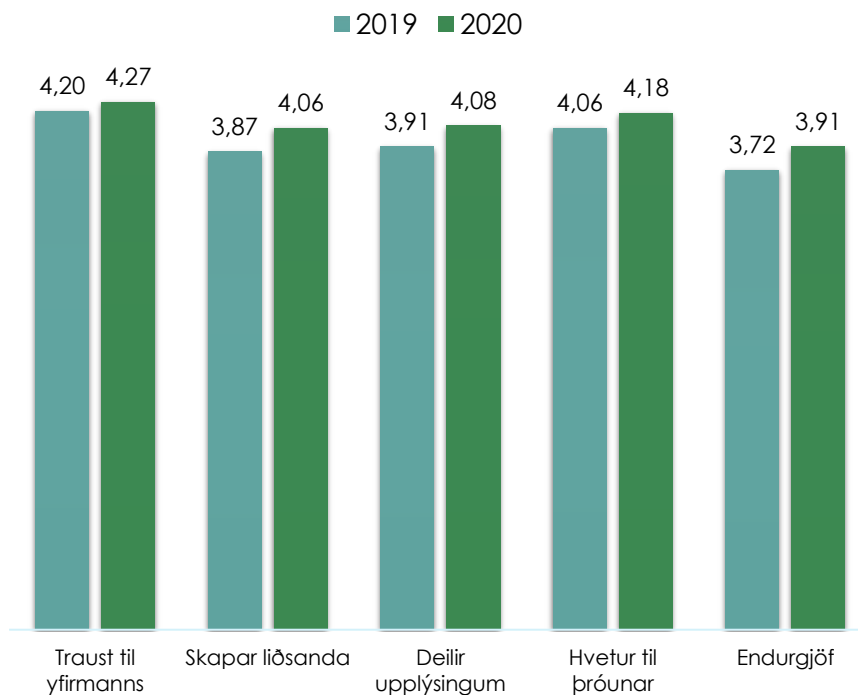
## Niðurstöður Vinnustaðagreiningar 2019-2020



### Góðir leiðtogar

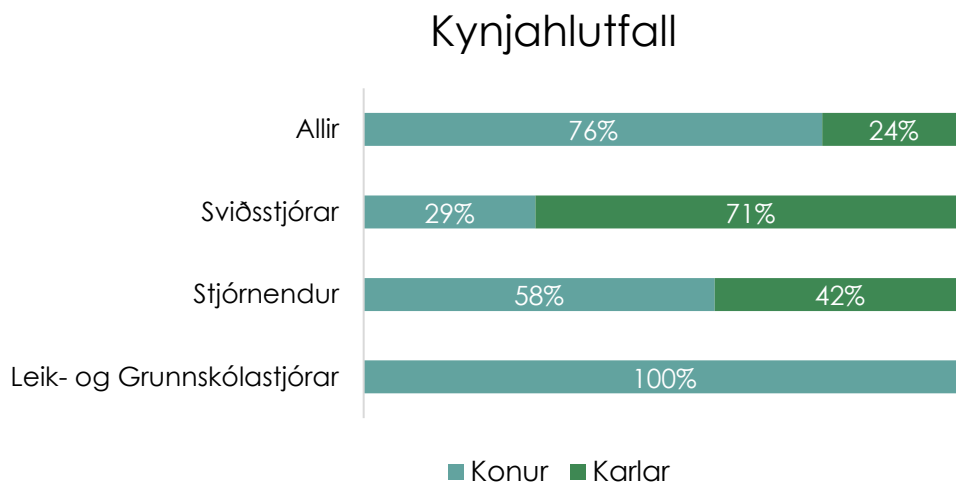
Góðir stjórnendur geta skipt sköpum fyrir heilsu starfsmanna en haldið verður áfram að byggja upp sterkan stjórnendahóp með áherslu á jafningjastuðning og rafræna þjálfun. Áhersla er lögð á að stjórnendur stuðli að vinnuumhverfi sem einkennist af öryggi og trausti og að unnið sé með styrkleika starfsmanna. Áfram verður lögð áhersla á endurgjöf til starfsfólks, góða samskiptahætti og aukið upplýsinga flæði til starfsmanna.

## Niðurstöður Stjórnendamats 2019-2020



## 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. Árlega er framkvæmd jafnlaunaúttekt og jafnlaunakerfi sveitarfélagsins er tekið út í hluta eða heild samkvæmt jafnlaunastaðlinum ÍST85:2012. Niðurstöður jafnlaunagreiningar 2021 sýna að óútskýrður launamunur heildarlauna er 0,55% körlum í vil og er í samræmi við jafnlaunamarkmið sveitarfélagsins. Þetta er lækkun frá 2020 en þá mældist óútskýrður kynbundin launamunur 1,4% konum í vil.



## 11.4. Upplýsingatæknimál og persónuvernd

Starfsemi sveitarfélagsins er sífellt þróuð að stafrænum lausnum þar sem upplýsingatækni er nýtt til hagsbóta fyrir stjórnendur, starfsmenn og viðskiptavinum. Stefnt er að innleiðingu nýrra lausna fyrir skólabjónustu. Horft verður til tillagna úr samstarfsverkefni ríkis og sveitarfélaga, stafræn þjónusta hins opinbera og innleiddar lausnir sem bæta skilvirkni. Verklag og reglur í upplýsingatækni verða endurskoðaðar til að stuðlað að öryggi og skilvirkni í rekstri tölvukerfa og tryggja að þau taki mið af kröfum um persónuvernd. Þá er fræðsla lykilþáttur í þekkingu starfsmanna á áhættum í rekstri og verður hugað sérstaklega að fræðslu starfsmanna á þeim þáttum á árinu. Unnið verði að þróun og eflingu innviða reksturs miðlægra kerfa og innleidd verði ný öryggishögun útstöðva og fjarskipta.

## 11.5. Upplýsinga- og kynningarmál

Unnið verði í að skapa jákvæða og sterka ímynd sveitarfélagsins sem aðlaðandi og sterks samfélags sem þekkt sé fyrir gæði og öryggi. Sérstaklega sé hugað að orðspori og ímynd sveitarfélagsins. Leitast verði við að veita íbúum sem gleggstar upplýsingar um þjónustu Fjarðabyggðar og kynna sveitarfélagið sem spennandi valkost fyrir búsetu. Stuðlað verði að eflingum upplýsingagjöf milli stofnana sveitarfélagsins en þar verði nýttur nýr innri samfélagsmiðill. Þá verði ennfremur byggt undir nýtingu á ábendingum sem berast sveitarfélaginu um það sem betur mætti fara í rekstri þess með endurskoðun á verklagi og meðferð þeirra. Hugað verði að skilvirkni við afgreiðslu umsókna og mála sem berast sveitarfélaginu.

## 11.6. Atvinnu- og þróunarmál

Markmið Fjarðabyggðar er að vera leiðandi í atvinnulífi á Austurlandi og áfram verði unnið að þróun græns orkugarðs í sveitarfélaginu og þróun atvinnuvega þess. Mörkuð sé stefnu í atvinnumálum í Fjarðabyggð og stutt við framþróun og nýsköpun. Almenningsamgöngur hafa verið eflar með nýju sjálfstæðu leiðarkerfi sem á að mæta kröfum samfélagsins en um er að ræða tilraunaverkefni út árið 2022. Markmið nýja leiðarkerfisins er að gera Fjarðabyggð að einu atvinnusvæði og nýta innviði þess sem best til frístunda og tómstundastarfs. Verkefnið brothættar byggðir hefst á árinu 2022 á Stöðvarfirði en markmið þess er að greina sóknartækifæri staðarins og styðja við atvinnuþróun og nýsköpun. Verkefnið stendur næstu fjögur árin.

## 11.7. Fjármálasvið

Fjármálasvið er stoðsvið eða þjónustusvið við önnur svið og stofnanir Fjarðabyggðar. Á fjármálasvið starfa auk sviðsstjóra, aðalbókari, bókarari, gjaldkeri, innheimtufulltrúi og sérfræðingar í 7 stöðugildum.

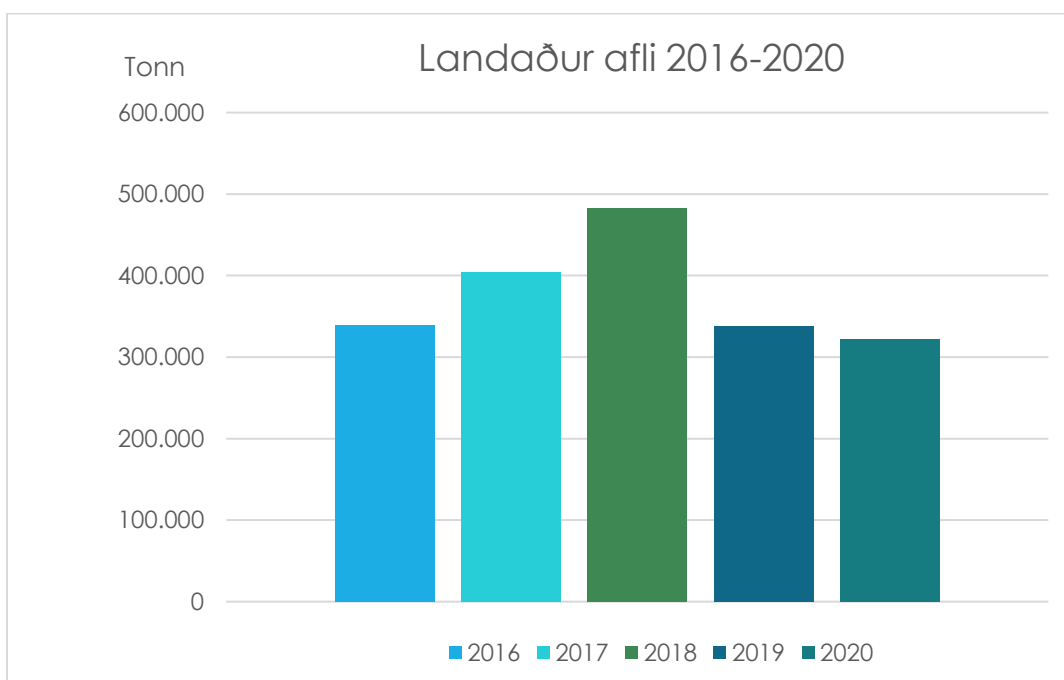
Markmið fjármálateymis er að efla upplýsingamiðlun til kjörinna fulltrúa, stjórnenda, starfsmanna, viðskiptavina og íbúa er varðar fjárhags- og rekstrarleg málefni sveitarfélagsins og leita leiða til að auka hagkvæmni í nýtingu fjármuna sveitarfélagsins. Verkefni fjármálasviðs eru m.a. áætlunargerð og 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.

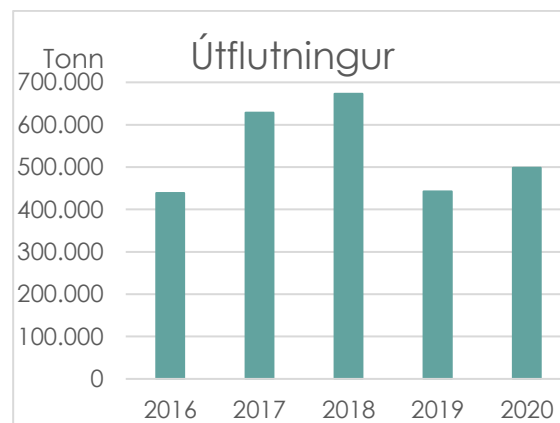
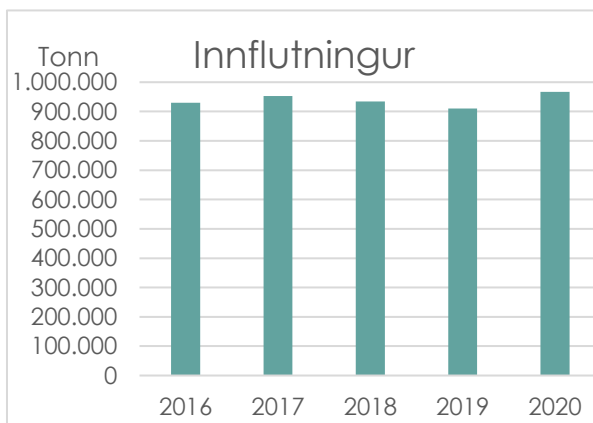
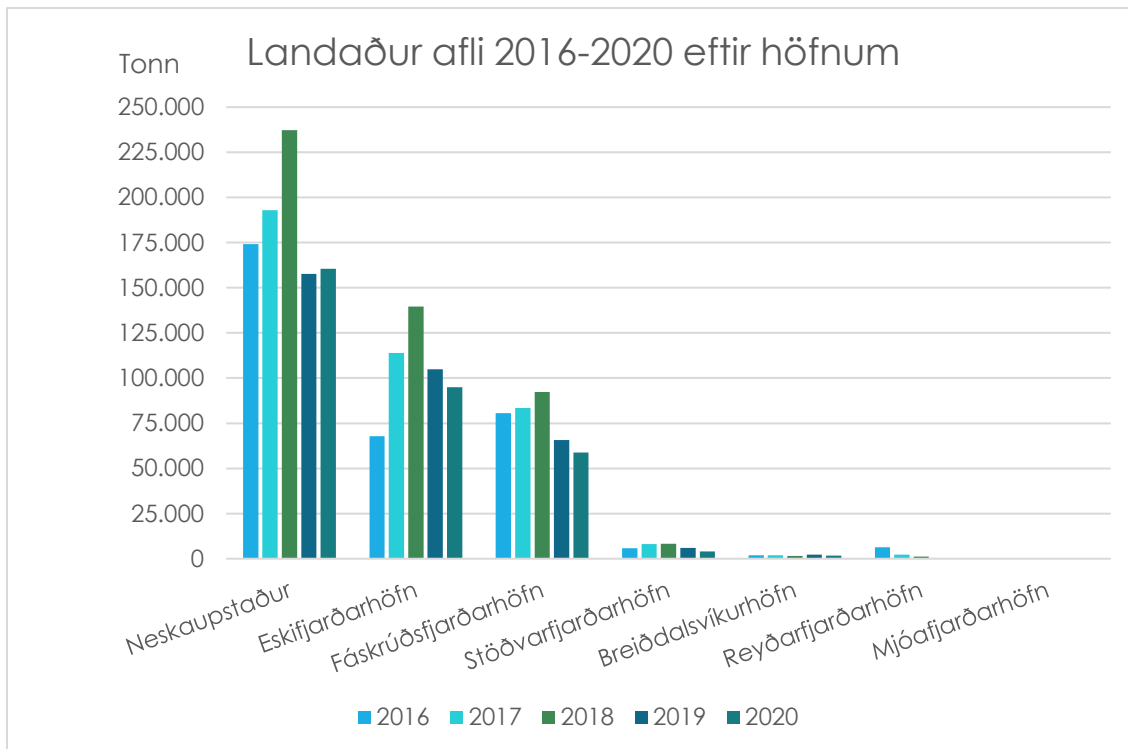
Á árinu verður unnið sérstaklega að markvissari ferlum og aðferðum við innkaup frá birgjum auk stuðning við stjórnendur og starfsmenn við innkaup og mun stöðugildum við sviðið fjölga um 0,6 vegna þessa. Einnig verður áfram unnið að bættum ferlum og sjálfvirkni við móttöku reikninga og annarra þátta sviðsins.



## 12. Fjarðabyggðahafnir

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





## 12.1. Almennt um Hafnarsjóð Fjarðabyggðar

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

Á Fjarðabyggðarhöfnum starfar verkstjóri, skipstjórar, vélstjórar, hafnsögumenn og hafnarverðir í 16,5 stöðugildum. Auk þess koma inn afleysingamenn á dráttarbátinn þegar á þarf að halda.

Mjóeyrarhöfn er inn- og útflutningshöfn en í öðrum höfnum er sjávarútvegur meginuppistaða starfseminnar. Skipafélögin Eimskip og Samskip eru með áætlanasiglingar á Mjóeyrarhöfn, síðan eru önnur skipafélög sem annast inn- og útflutning fyrir Alcoa Fjarðaál í gegnum Mjóeyrarhöfn.

Á árinu 2021 verður áfram unnið við nýju höfnina á Eskifirði í tengslum við uppbyggingu Eskju og halda áfram með áfanga tvö á Mjóeyrarhöfn. Jafnframt verður unnið að því á árinu að skipuleggja endurnýjun stálþila fyrir næstu ár.

## 12.2. Hafnarþjónusta

Sólarhringsvakt er á Fjarðabyggðarhöfnum allt árið um kring. Starfsmenn hafnarinnar sjá um að veita hafnsögu- og dráttarbátþjónustu, en daglega sinna þeir tilfallandi stöfum á sinni starfsstöð.

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

## 13. Rekstrarreikningur Fjarðabyggðar 2022

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	4.178.299	4.672.289	4.797.720	4.158.887	4.653.732	4.780.419
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.165.810	1.104.622	1.078.116	1.165.810	1.104.622	1.078.116
Aðrar tekjur.....	728.493	1.009.542	969.926	3.381.619	3.231.248	2.853.539
	<u>6.072.602</u>	<u>6.786.454</u>	<u>6.845.762</u>	<u>8.706.316</u>	<u>8.989.603</u>	<u>8.712.074</u>
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	4.178.199	4.314.159	4.526.554	4.999.232	4.869.090	4.888.930
Annar rekstrarkostnaður.....	1.770.025	1.802.711	1.690.831	2.373.814	2.240.375	2.261.272
Afskriftir.....	278.709	281.851	310.844	570.036	586.617	641.039
	<u>6.226.933</u>	<u>6.398.721</u>	<u>6.528.228</u>	<u>7.943.082</u>	<u>7.696.082</u>	<u>7.791.242</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	( 154.331 )	387.733	317.533	763.234	1.293.521	920.833
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	16.617	21.206	21.142	15.048	22.986	21.442
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	1.768	25.149	28.771	0	( 0 )	( 0 )
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 101.754 )	( 187.831 )	( 149.727 )	( 400.881 )	( 298.915 )	( 239.235 )
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	( 226.325 )	( 84.458 )	( 104.704 )	0	( 0 )	( 0 )
Gengismunur.....	13	0	0	70	0	0
	<u>( 309.681 )</u>	<u>( 225.934 )</u>	<u>( 204.518 )</u>	<u>( 385.763 )</u>	<u>( 275.929 )</u>	<u>( 217.793 )</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	( 464.012 )	161.799	113.015	377.471	1.017.592	703.040
Framlög frá eigin sjóðum.....	515.630	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	5.576	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	( 172.546 )	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	<u>51.618</u>	<u>161.799</u>	<u>113.015</u>	<u>210.501</u>	<u>1.017.592</u>	<u>703.040</u>



## 14. Efnahagsreikningur Fjarðabyggðar 2022

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022
<b>Efnahagsreikningur</b>						
<b>Eignir</b>						
<b>Fastafjármunir:</b>						
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>						
Fasteignir .....	7.619.251	7.956.749	8.000.796	7.926.724	8.165.780	8.229.769
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	644.246	668.604	657.121	5.902.694	6.190.437	6.405.189
Vélar, áhöld og tæki .....	160.075	166.745	171.277	202.675	213.683	221.343
Leigugeignir .....	46.323	39.421	32.481	58.491	51.589	44.649
	<u>8.469.895</u>	<u>8.831.519</u>	<u>8.861.676</u>	<u>14.090.584</u>	<u>14.621.489</u>	<u>14.900.950</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>						
Eignahlutir í félögum .....	469.146	531.581	531.581	581.318	643.753	643.753
Skatteign .....	0	0	0	10.067	10.067	10.067
Langtímakröfur .....	259.074	236.625	225.030	298.895	273.392	260.269
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	191.452	182.984	171.071	0	0	0
	<u>919.672</u>	<u>951.190</u>	<u>927.683</u>	<u>890.280</u>	<u>927.212</u>	<u>914.089</u>
Fastafjármunir	<u>9.389.567</u>	<u>9.782.710</u>	<u>9.789.359</u>	<u>14.980.864</u>	<u>15.548.701</u>	<u>15.815.039</u>
<b>Veltufjármunir:</b>						
Birgðir .....	0	0	0	9.831	6.150	6.150
<b>Skammtímakröfur:</b>						
Óinnheimtar tekjur .....	590.475	590.475	590.475	815.578	811.121	811.121
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	141.945	283.576	404.919	0	0	( 0 )
Aðrar skammtímakröfur .....	69.700	80.254	80.254	89.817	100.005	100.005
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	11.213	11.642	11.672	12.870	13.169	13.199
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki .....	16.726	15.928	16.310	0	0	0
Handbært fé .....	162.606	195.015	222.821	180.340	195.015	222.821
Veltufjármunir	<u>992.665</u>	<u>1.176.890</u>	<u>1.326.451</u>	<u>1.108.436</u>	<u>1.125.460</u>	<u>1.153.296</u>
Eignir samtals	<u>10.382.232</u>	<u>10.959.600</u>	<u>11.115.809</u>	<u>16.089.300</u>	<u>16.674.161</u>	<u>16.968.335</u>

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
31. desember						
<b>Eigið fé og skuldir</b>						
<b>Eiginfjárreikningar:</b>						
Eigið fé.....	1.028.531	1.211.305	1.324.320	6.082.546	7.142.034	7.845.073
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	<u>1.028.531</u>	<u>1.211.305</u>	<u>1.324.320</u>	<u>6.082.546</u>	<u>7.142.034</u>	<u>7.845.073</u>
<b>Skuldbindingar:</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.691.103	2.759.077	2.828.468	2.840.794	2.909.141	2.978.763
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	5.000	4.237	3.474	5.000	4.237	3.474
	<u>2.696.103</u>	<u>2.763.314</u>	<u>2.831.942</u>	<u>2.845.794</u>	<u>2.913.378</u>	<u>2.982.237</u>
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	3.560.207	3.420.790	3.070.317	5.401.299	5.094.527	4.622.070
Leiguskuldir.....	42.445	49.426	43.214	48.467	55.443	43.985
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	( 0 )
	<u>3.602.652</u>	<u>3.470.215</u>	<u>3.113.531</u>	<u>5.449.766</u>	<u>5.149.970</u>	<u>4.666.055</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Skammtímaskuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	7.249	0	0
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	1.594.506	2.159.167	2.494.338	( 0 )	( 0 )	( 0 )
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	348.073	415.679	411.759	490.343	552.476	558.666
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	12.448	0	0	17.359	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.099.919	939.919	939.919	1.196.243	916.303	916.303
	<u>3.054.946</u>	<u>3.514.765</u>	<u>3.846.015</u>	<u>1.711.194</u>	<u>1.468.779</u>	<u>1.474.969</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>9.353.701</u>	<u>9.748.295</u>	<u>9.791.489</u>	<u>10.006.754</u>	<u>9.532.127</u>	<u>9.123.262</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>10.382.232</u>	<u>10.959.600</u>	<u>11.115.809</u>	<u>16.089.300</u>	<u>16.674.161</u>	<u>16.968.335</u>

## 15. Sjóðsstreymisýfirlit Fjarðabyggðar 2022

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
<b>Sjóðsstreymisýfirlit</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstaða ársins.....	51.618	161.799	113.015	210.502	1.017.592	703.040
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir .....	278.709	281.851	310.844	570.036	586.617	641.039
Verðbætur og gengismunur .....	65.142	66.392	35.550	122.788	120.356	67.829
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....	0	0	0	( 5.576 )	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	( 38.294 )	0	0	( 513.171 )	( 220.700 )	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar .....	2.576	0	0	( 5.825 )	0	0
Framlög frá eigin sjóðum .....	( 515.630 )	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	325.830	168.554	175.000	338.864	175.169	181.946
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	169.951	678.596	634.408	717.618	1.679.034	1.593.854
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	( 103 )	3.681	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	( 50.576 )	0	0	( 60.707 )	4.457	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	( 13.884 )	0	0	( 24.501 )	2.023	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	143.718	( 160.000 )	0	118.972	( 279.939 )	0
Afborganir skuldbindinga .....	( 88.474 )	( 101.343 )	( 106.372 )	( 94.620 )	( 107.585 )	( 113.087 )
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	( 9.216 )	( 261.343 )	( 106.372 )	( 60.959 )	( 377.363 )	( 113.087 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	160.735	417.253	528.036	656.659	1.301.671	1.480.768
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	( 589.610 )	( 622.500 )	( 341.000 )	(1.567.451)	(1.218.500)	( 920.500 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	75.002	0	0	729.942	367.200	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	( 92 )	( 62.435 )	0	9.211	( 62.435 )	0
Langtímakröfur, breyting.....	646	11.622	11.657	646	13.150	13.184
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	15.642	31.393	32.270	0	39.361	40.460
Fjárfestingarhreyfingar	( 498.412 )	( 641.920 )	( 297.073 )	( 827.652 )	( 861.225 )	( 866.856 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	515.630	0	0	0	0	0
Breyting á hlutfé.....	0	0	0	0	( 3.627 )	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	( 344.248 )	423.030	213.828	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	957.536	264.000	30.000	1.467.809	440.000	30.000
Afborganir langtímalána.....	( 730.519 )	( 407.018 )	( 423.437 )	(1.221.274)	( 803.045 )	( 562.857 )
Afborganir leiguskuldbindinga.....	( 18.050 )	( 7.224 )	( 7.397 )	( 25.105 )	( 12.489 )	( 12.789 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	( 15.712 )	( 16.151 )	0	( 39.361 )	( 40.460 )
Skammtímalán, breyting.....	216	0	0	( 2.362 )	( 7.249 )	0
Fjármögnunarhreyfingar	380.565	257.076	( 203.158 )	219.068	( 425.772 )	( 586.106 )
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	42.888	32.409	27.806	48.075	14.675	27.806
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun .....	119.717	162.606	195.015	132.265	180.340	195.015
Handbært fé (fjárþörf) í árslok .....	162.605	195.015	222.821	180.340	195.015	222.821

## 16. Sundurliðun sjóða í samstæðu Fjarðabyggðar 2022

Áætlun ársins 2022																	
	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Egnahaldsf. . Hraun	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Sorpstöð	Hjúkrunar- heimili	Samtals B hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals AB hluti
<b>Rekstrarreikningur</b>																	
<b>Tekjur:</b>																	
Skatttekjur.....	4.923.246	0	0	0	0	( 125.526)	4.797.720	0	0	0	0	0	0	0	0	( 17.300)	4.780.419
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.078.116	0	0	0	0	0	1.078.116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.078.116
Aðrar tekjur.....	1.116.991	1.151.007	92.289	147.949	284.052	( 1.822.363)	969.926	83.175	162.423	1.366.421	182.460	248.923	129.762	0	2.173.164	( 289.551)	2.853.539
	7.118.353	1.151.007	92.289	147.949	284.052	( 1.947.889)	6.845.762	83.175	162.423	1.366.421	182.460	248.923	129.762	0	2.173.164	( 306.852)	8.712.074
<b>Gjöld:</b>																	
Laun og launatengd gjöld.....	4.525.787	0	767	0	0	0	4.526.554	0	34.482	254.467	18.500	22.421	32.506	0	362.376	0	4.888.930
Annar rekstrarkostnaður.....	3.164.636	264.042	51.539	87.334	71.169	( 1.947.889)	1.690.831	62.731	60.172	446.697	88.922	89.100	129.671	0	877.293	( 306.852)	2.261.272
Afskriftir.....	0	198.084	0	28.468	84.291	0	310.844	8.975	20.726	232.207	20.746	45.780	1.762	0	330.196	0	641.039
	7.690.423	462.126	52.306	115.802	155.460	( 1.947.889)	6.528.228	71.707	115.380	933.371	128.168	157.301	163.938	0	1.569.865	( 306.852)	7.791.242
Niðurstaða án fjármagnsliða	( 572.069)	688.880	39.984	32.147	128.591	0	317.533	11.468	47.043	433.050	54.292	91.622	( 34.176)	0	603.299	0	920.833
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>																	
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	21.142	0	0	0	0	0	21.142	0	0	300	0	0	0	0	300	0	21.442
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	131.944	8.666	1.322	918	10.035	( 124.114)	28.771	4.121	2.671	82.412	7.822	10.668	0	977	108.672	( 137.443)	( 0)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 43.640)	( 93.052)	( 47)	0	( 12.988)	0	( 149.727)	( 13.872)	( 10.551)	( 9.319)	( 18.018)	( 37.406)	( 342)	0	( 89.507)	0	( 239.235)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	( 125.645)	( 68.722)	( 12.757)	( 10.767)	( 10.927)	124.114	( 104.704)	( 3.844)	( 9.734)	0	0	( 4.679)	( 9.759)	( 4.723)	( 32.739)	137.443	( 0)
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	( 16.200)	( 153.107)	( 11.482)	( 9.849)	( 13.880)	0	( 204.518)	( 13.595)	( 17.614)	73.393	( 10.196)	( 31.417)	( 10.101)	( 3.745)	( 13.275)	( 0)	( 217.793)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	( 588.270)	535.773	28.502	22.298	114.712	0	113.015	( 2.127)	29.429	506.443	44.097	60.204	( 44.277)	( 3.745)	590.024	( 0)	703.040
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.....	( 588.270)	535.773	28.502	22.298	114.712	0	113.015	( 2.127)	29.429	506.443	44.097	60.204	( 44.277)	( 3.745)	590.024	( 0)	703.040

Áætlun ársins 2022

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahaldsf. Hraun	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Sorpstöð	Hjúkrunar- heimili	Samtals B hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals AB hluti
<b>Efnahagsreikningur</b>																	
<b>Eignir</b>																	
<b>Fastafjármunir:</b>																	
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>																	
Fasteignir .....	0	5.939.122	0	0	2.061.674	0	8.000.796	147.457	0	12.325	11.767	0	0	57.424	228.973	0	8.229.769
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	0	657.121	0	0	0	0	657.121	0	381.392	4.336.943	155.202	834.378	40.154	0	5.748.067	0	6.405.189
Vélar, áhöld og tæki .....	0	0	0	171.277	0	0	171.277	0	0	47.035	0	0	0	3.031	50.066	0	221.343
Leigugeignir .....	0	32.481	0	0	0	0	32.481	0	0	12.168	0	0	0	0	12.168	0	44.649
	0	6.628.725	0	171.277	2.061.674	0	8.861.676	147.457	381.392	4.408.471	166.968	834.378	40.154	60.455	6.039.274	0	14.900.950
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>																	
Eignahlutir í félögum .....	531.581	1.182.304	0	0	0	( 1.182.304 )	531.581	0	0	49.470	0	0	0	0	49.470	62.702	643.753
Skatteign .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.067	0	0	0	10.067	0	10.067
Langtímakröfur .....	225.030	0	0	0	0	0	225.030	0	3.122	29.233	0	2.884	0	0	35.239	0	260.269
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	237.668	0	0	0	0	( 66.597 )	171.071	0	0	45.985	0	0	0	0	45.985	( 217.056 )	0
	994.280	1.182.304	0	0	0	( 1.248.901 )	927.683	0	3.122	124.688	10.067	2.884	0	0	140.761	( 154.354 )	914.089
Fastafjármunir	994.280	7.811.029	0	171.277	2.061.674	( 1.248.901 )	9.789.359	147.457	384.514	4.533.159	177.035	837.261	40.154	60.455	6.180.035	( 154.354 )	15.815.039
<b>Veltufjármunir:</b>																	
Birgðir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.150	0	0	0	6.150	0	6.150
<b>Skammtímakröfur:</b>																	
Óinnheimtar tekjur .....	590.475	0	0	0	0	0	590.475	0	0	233.594	23.164	0	0	0	256.758	( 36.112 )	811.121
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	2.560.110	253.764	43.594	29.277	305.059	( 2.786.885 )	404.919	91.575	73.067	1.882.132	188.769	237.074	0	21.722	2.494.338	( 2.899.257 )	( 0 )
Aðrar skammtímakröfur .....	80.054	200	0	0	0	0	80.254	89	130	19.395	0	137	0	0	19.751	0	100.005
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	11.672	0	0	0	0	0	11.672	0	0	1.390	0	137	0	0	1.527	0	13.199
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki .....	32.653	0	0	0	0	( 16.343 )	16.310	0	0	8.287	0	0	0	0	8.287	( 24.597 )	0
Verðbréf .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé .....	222.821	0	0	0	0	0	222.821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222.821
Veltufjármunir	3.497.785	253.964	43.594	29.277	305.059	( 2.803.227 )	1.326.451	91.664	73.197	2.144.798	218.083	237.348	0	21.722	2.786.811	( 2.959.966 )	1.153.296
Eignir samtals	4.492.064	8.064.992	43.594	200.555	2.366.733	( 4.052.128 )	11.115.809	239.121	457.710	6.677.957	395.118	1.074.609	40.154	82.177	8.966.846	( 3.114.320 )	16.968.335

Áætlun ársins 2022

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahalds- Hraun	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Sorpstöð	Hjúkrunar- heimili	Samtals B hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals AB hluti
31. desember																	
<b>Eigið fé og skuldir</b>																	
<b>Eiginfjárreikningar:</b>																	
Eigið fé.....	#####	4.196.198	( 240.934 )	( 38.706 )	1.755.605	( 1.182.303 )	1.324.320	(148.171)	95.040	6.392.731	45.806	257.431	( 177.896 )	( 24.648 )	6.440.294	80.459	7.845.073
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	#####	4.196.198	( 240.934 )	( 38.706 )	1.755.605	( 1.182.303 )	1.324.320	(148.171)	95.040	6.392.731	45.806	257.431	( 177.896 )	( 24.648 )	6.440.294	80.459	7.845.073
<b>Skuldbindingar:</b>																	
Lífeyriskuldbindingar.....	2.828.468	0	0	0	0	0	2.828.468	0	0	132.809	17.486	0	0	0	150.295	0	2.978.763
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	3.474	0	0	0	0	0	3.474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.474
	2.831.942	0	0	0	0	0	2.831.942	0	0	132.809	17.486	0	0	0	150.295	0	2.982.237
<b>Langtímaskuldir:</b>																	
Skuldir við lánastofnanir.....	733.981	1.999.857	961	0	335.518	0	3.070.317	264.888	207.161	128.462	282.377	668.262	603	0	1.551.753	0	4.622.070
Leiguskuldir.....	0	43.214	0	0	0	0	43.214	0	0	770	0	0	0	0	770	0	43.985
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	66.598	0	0	0	( 66.598 )	0	0	125.390	0	0	45.985	45.681	0	217.056	( 217.056 )	( 0 )
	733.981	2.109.669	961	0	335.518	( 66.598 )	3.113.531	264.888	332.550	129.233	282.377	714.247	46.285	0	1.769.580	( 217.056 )	4.666.055
<b>Skammtímaskuldir:</b>																	
Skammtímaskuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	3.126.031	1.389.616	283.491	239.261	242.823	( 2.786.885 )	2.494.338	102.138	0	0	0	31.627	164.329	106.825	404.919	( 2.899.257 )	( 0 )
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	48.377	333.789	76	0	29.517	0	411.759	16.300	16.956	17.939	31.621	61.287	2.805	0	146.908	0	558.666
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
#####	0	16.343	0	0	0	( 16.343 )	0	0	11.956	0	0	8.287	4.354	0	24.597	( 24.597 )	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	917.272	19.377	0	0	3.270	0	939.919	3.966	1.208	5.246	17.827	1.729	277	0	30.253	( 53.869 )	916.303
	4.091.680	1.759.125	283.567	239.261	275.610	( 2.803.227 )	3.846.015	122.404	30.120	23.185	49.448	102.930	171.764	106.825	606.677	( 2.977.723 )	1.474.969
Skuldir og skuldbindingar samtals	7.657.604	3.868.795	284.528	239.261	611.127	( 2.869.826 )	9.791.489	387.292	362.670	285.226	349.312	817.178	218.049	106.825	2.526.552	( 3.194.779 )	9.123.262
Eigið fé og skuldir samtals	4.492.064	8.064.992	43.594	200.555	2.366.733	( 4.052.128 )	11.115.809	239.121	457.710	6.677.957	395.118	1.074.609	40.154	82.177	8.966.846	( 3.114.320 )	16.968.335

Áætlun ársins 2022

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahaldsf . Hraun	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Sorpstöð	Hjúkrunar- heimili	Samtals B hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals AB hluti
<b>Sjóðstremisýfirlit</b>																	
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>																	
Niðurstaða ársins.....	( 588.270)	535.773	28.502	22.298	114.712	0	113.015	( 2.127)	29.429	506.443	44.097	60.204	( 44.277)	( 3.745)	590.024	( 0)	703.040
Liör sem hafa ekki áhrif á fjárstremi:																	
Reiknaðar afskriftir .....	0	198.084	0	28.468	84.291	0	310.844	8.975	20.726	232.207	20.746	45.780	1.762	0	330.196	0	641.039
Verðbætur og gengismunur .....	10.974	15.338	0	0	9.238	( 0)	35.550	5.892	4.599	1.888	7.228	11.308	1.366	0	32.280	0	67.829
Breyting á skuldbindingum .....	175.000	0	0	0	0	0	175.000	0	0	5.513	1.433	0	0	0	6.946	0	181.946
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	( 402.296)	749.196	28.502	50.766	208.241	0	634.408	12.741	54.753	746.051	73.503	117.292	( 41.150)	( 3.745)	959.446	( 0)	1.593.854
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:																	
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	( 106.372)	0	0	0	0	0	( 106.372)	0	0	( 4.515)	( 2.200)	0	0	0	( 6.715)	0	( 113.087)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	( 106.372)	0	0	0	0	0	( 106.372)	0	0	( 4.515)	( 2.200)	0	0	0	( 6.715)	0	( 113.087)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	( 508.668)	749.196	28.502	50.766	208.241	0	528.036	12.741	54.753	741.536	71.303	117.292	( 41.150)	( 3.745)	952.731	( 0)	1.480.768
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>																	
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjárunum.....	0	( 293.000)	0	( 33.000)	( 15.000)	0	( 341.000)	( 30.000)	( 5.000)	( 450.000)	( 10.000)	( 80.000)	( 4.500)	0	( 579.500)	0	( 920.500)
Söluverð seldra rekstrarfjáruna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	11.657	0	0	0	0	0	11.657	0	0	1.390	0	137	0	0	1.527	0	13.184
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	32.270	0	0	0	0	0	32.270	0	0	8.190	0	0	0	0	8.190	0	40.460
Fjárfestingarhreyfingar	43.927	( 293.000)	0	( 33.000)	( 15.000)	0	( 297.073)	( 30.000)	( 5.000)	( 440.420)	( 10.000)	( 79.863)	( 4.500)	0	( 569.783)	0	( 866.856)
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>																	
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	546.494	( 122.354)	( 28.426)	( 17.766)	( 164.120)	0	213.828	33.429	( 27.422)	( 277.859)	( 29.889)	31.627	52.541	3.745	( 213.828)	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	30.000	0	0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000
Afborganir langtímalána.....	( 53.947)	( 340.293)	( 76)	0	( 29.121)	0	( 423.437)	( 16.170)	( 10.515)	( 17.866)	( 31.414)	( 60.866)	( 2.589)	0	( 139.420)	0	( 562.857)
Afborganir leiguskuldbindinga.....	0	( 7.397)	0	0	0	0	( 7.397)	0	0	( 5.392)	0	0	0	0	( 5.392)	0	( 12.789)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	( 16.151)	0	0	0	0	( 16.151)	0	( 11.816)	0	0	( 8.190)	( 4.303)	0	( 24.309)	( 0)	( 40.460)
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	492.547	( 456.196)	( 28.502)	( 17.766)	( 193.241)	0	( 203.158)	17.259	( 49.753)	( 301.117)	( 61.303)	( 37.429)	45.650	3.745	( 382.949)	( 0)	( 586.106)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	27.806	( 0)	0	0	0	0	27.806	( 0)	0	0	( 0)	( 0)	( 0)	0	( 0)	( 0)	27.806
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun .....	195.015	0	0	0	0	0	195.015	0	0	0	0	0	( 0)	( 0)	0	0	195.015
Handbært fé (fjárför) í árslok .....	222.821	0	0	0	0	0	222.821	( 0)	0	0	0	( 0)	( 0)	( 0)	0	( 0)	222.821

## 17. Rekstrarreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2022 – 2025

Sveitarsjóður A hluti						
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	4.178.299	4.672.289	4.797.720	4.797.720	4.797.720	4.797.720
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.165.810	1.104.622	1.078.116	1.078.116	1.078.116	1.078.116
Aðrar tekjur.....	728.493	1.009.542	969.926	969.926	969.926	969.926
	6.072.602	6.786.454	6.845.762	6.845.762	6.845.762	6.845.762
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	4.178.199	4.314.159	4.526.554	4.526.554	4.526.554	4.526.554
Annar rekstrarkostnaður.....	1.770.025	1.802.711	1.690.831	1.690.831	1.690.831	1.690.831
Afskriftir.....	278.709	281.851	310.844	315.370	319.587	325.256
	6.226.933	6.398.721	6.528.228	6.532.755	6.536.972	6.542.641
Niðurstaða án fjármagnsliða	( 154.331 )	387.733	317.533	313.007	308.790	303.121
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	16.617	21.206	21.142	21.113	21.087	21.063
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	1.768	25.149	28.771	33.292	37.789	41.000
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 101.754 )	( 187.831 )	( 149.727 )	( 132.885 )	( 116.589 )	( 104.726 )
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	( 226.325 )	( 84.458 )	( 104.704 )	( 120.176 )	( 137.462 )	( 156.869 )
Gengismunur.....	13	0	0	0	0	0
	( 309.681 )	( 225.934 )	( 204.518 )	( 198.655 )	( 195.175 )	( 199.533 )
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	( 464.012 )	161.799	113.015	114.352	113.615	103.588
Framlög frá eigin sjóðum.....	515.630	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.....	51.618	161.799	113.015	114.352	113.615	103.588



## 18. Efnahagsreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2022 - 2025

Sveitarsjóður A hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Efnahagsreikningur</b>						
<b>Eignir</b>						
<b>Fastafjármunir:</b>						
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>						
Fasteignir .....	7.619.251	7.956.749	8.000.796	7.840.387	7.724.651	7.617.620
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	644.246	668.604	657.121	744.463	758.984	809.569
Vélar, áhöld og tæki .....	160.075	166.745	171.277	168.797	166.993	164.756
Leigugeignir .....	46.323	39.421	32.481	25.659	19.090	12.517
	8.469.895	8.831.519	8.861.676	8.779.306	8.669.719	8.604.463
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>						
Eignahlutir í félögum .....	469.146	531.581	531.581	531.581	531.581	531.581
Skatteign .....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....	259.074	236.625	225.030	213.561	202.269	191.875
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	191.452	182.984	171.071	158.486	145.345	118.993
	919.672	951.190	927.683	903.628	879.195	842.449
Fastafjármunir	9.389.567	9.782.710	9.789.359	9.682.934	9.548.914	9.446.912
<b>Veltufjármunir:</b>						
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0
<b>Skammtímakröfur:</b>						
Óinnheimtar tekjur .....	590.475	590.475	590.475	590.475	590.475	590.475
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	141.945	283.576	404.919	520.507	635.255	703.553
Aðrar skammtímakröfur .....	69.700	80.254	80.254	80.254	80.254	80.254
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	11.213	11.642	11.672	11.518	11.315	10.395
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki ..	16.726	15.928	16.310	16.702	17.119	30.006
Handbært fé.....	162.606	195.015	222.821	379.367	728.546	1.106.001
Veltufjármunir	992.665	1.176.890	1.326.451	1.598.822	2.062.965	2.520.684
Eignir samtals	10.382.232	10.959.600	11.115.809	11.281.756	11.611.879	11.967.596

## Sveitarsjóður A hluti

	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>31. desember</b>						
<b>Eigið fé og skuldir</b>						
<b>Eiginfjárreikningar:</b>						
Eigið fé.....	1.028.531	1.211.305	1.324.320	1.438.672	1.552.287	1.655.875
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	<u>1.028.531</u>	<u>1.211.305</u>	<u>1.324.320</u>	<u>1.438.672</u>	<u>1.552.287</u>	<u>1.655.875</u>
<b>Skuldbindingar:</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.691.103	2.759.077	2.828.468	2.901.329	2.977.833	3.058.162
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	5.000	4.237	3.474	2.711	1.948	1.185
	<u>2.696.103</u>	<u>2.763.314</u>	<u>2.831.942</u>	<u>2.904.040</u>	<u>2.979.781</u>	<u>3.059.347</u>
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	3.560.207	3.420.790	3.070.317	2.803.548	2.537.093	2.261.247
Leiguskuldir.....	42.445	49.426	43.214	36.677	29.829	26.027
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	<u>3.602.652</u>	<u>3.470.215</u>	<u>3.113.531</u>	<u>2.840.225</u>	<u>2.566.922</u>	<u>2.287.274</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	1.594.506	2.159.167	2.494.338	2.846.822	3.262.622	3.709.342
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	348.073	415.679	411.759	312.078	310.348	315.839
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	12.448	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.099.919	939.919	939.919	939.919	939.919	939.919
	<u>3.054.946</u>	<u>3.514.765</u>	<u>3.846.015</u>	<u>4.098.819</u>	<u>4.512.888</u>	<u>4.965.100</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>9.353.701</u>	<u>9.748.295</u>	<u>9.791.489</u>	<u>9.843.084</u>	<u>10.059.592</u>	<u>10.311.721</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>10.382.232</u>	<u>10.959.600</u>	<u>11.115.809</u>	<u>11.281.756</u>	<u>11.611.879</u>	<u>11.967.596</u>

## 19. Sjóðsstreymisyfirlit A hluta Fjarðabyggðar 2022 – 2025

Sveitarsjóður A hluti						
	Rauntölur Útkomuspá		Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Sjóðsstreymisyfirlit</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstaða ársins.....	51.618	161.799	113.015	114.352	113.615	103.588
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir .....	278.709	281.851	310.844	315.370	319.587	325.256
Verðbætur og gengismunur .....	65.142	66.392	35.550	29.962	26.757	23.288
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	( 38.294 )	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar .....	2.576	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum .....	( 515.630 )	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	325.830	168.554	175.000	183.750	192.937	202.584
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	169.951	678.596	634.408	643.434	652.896	654.716
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	( 50.576 )	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	( 13.884 )	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun) .....	143.718	( 160.000 )	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	( 88.474 )	( 101.343 )	( 106.372 )	( 111.652 )	( 117.196 )	( 123.018 )
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	( 9.216 )	( 261.343 )	( 106.372 )	( 111.652 )	( 117.196 )	( 123.018 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	160.735	417.253	528.036	531.782	535.700	531.698
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	( 589.610 )	( 622.500 )	( 341.000 )	( 233.000 )	( 210.000 )	( 260.000 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	75.002	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	( 92 )	( 62.435 )	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	646	11.622	11.657	11.687	11.532	11.327
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	15.642	31.393	32.270	33.045	33.855	34.701
Fjárfestingarhreyfingar	( 498.412 )	( 641.920 )	( 297.073 )	( 188.268 )	( 164.614 )	( 213.972 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	515.630	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	( 344.248 )	423.030	213.828	236.897	301.051	378.422
Tekin ný langtímalán.....	957.536	264.000	30.000	20.000	20.000	20.000
Afborganir langtímalána.....	( 730.519 )	( 407.018 )	( 423.437 )	( 419.750 )	( 318.250 )	( 316.777 )
Afborganir leiguskuldbindinga.....	( 18.050 )	( 7.224 )	( 7.397 )	( 7.575 )	( 7.764 )	( 4.548 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	( 15.712 )	( 16.151 )	( 16.539 )	( 16.944 )	( 17.368 )
Skammtímalán, breyting.....	216	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	380.565	257.076	( 203.158 )	( 186.968 )	( 21.907 )	59.729
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	42.888	32.409	27.806	156.546	349.179	377.455
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....	119.717	162.606	195.015	222.821	379.367	728.546
Handbært fé (fjárbörf) í árslok .....	162.605	195.015	222.821	379.367	728.546	1.106.001

## 20. Rekstrarreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2022 – 2025

FJARÐABYGGÐ						
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	4.158.887	4.653.732	4.780.419	4.780.419	4.780.419	4.780.419
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.165.810	1.104.622	1.078.116	1.078.116	1.078.116	1.078.116
Aðrar tekjur.....	3.381.619	3.231.248	2.853.539	2.853.539	2.853.539	2.853.539
	8.706.316	8.989.603	8.712.074	8.712.074	8.712.074	8.712.074
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	4.999.232	4.869.090	4.888.930	4.888.930	4.888.930	4.888.930
Annar rekstrarkostnaður.....	2.373.814	2.240.375	2.261.272	2.261.272	2.261.272	2.261.272
Afskriftir.....	570.036	586.617	641.039	664.627	681.121	699.504
	7.943.082	7.696.082	7.791.242	7.814.830	7.831.323	7.849.707
Niðurstaða án fjármagnsliða	763.234	1.293.521	920.833	897.245	880.751	862.368
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	15.048	22.986	21.442	21.413	21.387	21.363
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 400.881 )	( 298.915 )	( 239.235 )	( 215.701 )	( 188.921 )	( 172.395 )
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki....	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )
Gengismunur.....	70	0	0	0	0	0
	( 385.763 )	( 275.929 )	( 217.793 )	( 194.287 )	( 167.534 )	( 151.032 )
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	377.471	1.017.592	703.040	702.958	713.217	711.336
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	5.576	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	( 172.546 )	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	210.501	1.017.592	703.040	702.958	713.217	711.336

## 21. Efnahagsreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2022 – 2025

FJARÐABYGGÐ						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>Efnahagsreikningur</b>						
<b>Eignir</b>						
<b>Fastafjármunir:</b>						
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>						
Fasteignir .....	7.926.724	8.165.780	8.229.769	8.107.647	8.029.134	7.908.237
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	5.902.694	6.190.437	6.405.189	6.668.353	6.848.286	7.053.634
Vélar, áhöld og tæki .....	202.675	213.683	221.343	220.996	220.523	218.641
Leigueignir .....	58.491	51.589	44.649	37.827	31.258	24.685
	<u>14.090.584</u>	<u>14.621.489</u>	<u>14.900.950</u>	<u>15.034.822</u>	<u>15.129.201</u>	<u>15.205.197</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>						
Eignahlutir í félögum .....	581.318	643.753	643.753	643.753	643.753	643.753
Skatteign .....	10.067	10.067	10.067	10.067	10.067	10.067
Langtímakröfur .....	298.895	273.392	260.269	247.272	234.453	222.531
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	( 0 )
	<u>890.280</u>	<u>927.212</u>	<u>914.089</u>	<u>901.092</u>	<u>888.273</u>	<u>876.352</u>
Fastafjármunir	<u>14.980.864</u>	<u>15.548.701</u>	<u>15.815.039</u>	<u>15.935.915</u>	<u>16.017.475</u>	<u>16.081.549</u>
<b>Veltufjármunir:</b>						
Birgðir .....	9.831	6.150	6.150	6.150	6.150	6.150
<b>Skammtímakröfur:</b>						
Óinnheimtar tekjur .....	815.578	811.121	811.121	811.121	811.121	811.121
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	89.817	100.005	100.005	100.005	100.005	100.005
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	12.870	13.169	13.199	13.045	12.843	11.922
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki ..	0	0	0	0	0	0
Handbært fé .....	180.340	195.015	222.821	379.367	728.546	1.106.001
Veltufjármunir	<u>1.108.436</u>	<u>1.125.460</u>	<u>1.153.296</u>	<u>1.309.688</u>	<u>1.658.665</u>	<u>2.035.200</u>
Eignir samtals	<u>16.089.300</u>	<u>16.674.161</u>	<u>16.968.335</u>	<u>17.245.603</u>	<u>17.676.139</u>	<u>18.116.749</u>

**FJARÐABYGGÐ**

	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
<b>31. desember</b>						
<b>Eigið fé og skuldir</b>						
<b>Eiginfjárreikningar:</b>						
Eigið fé.....	6.082.546	7.142.034	7.845.073	8.548.031	9.261.249	9.972.584
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	<u>6.082.546</u>	<u>7.142.034</u>	<u>7.845.073</u>	<u>8.548.031</u>	<u>9.261.249</u>	<u>9.972.584</u>
<b>Skuldbindingar:</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.840.794	2.909.141	2.978.763	3.051.696	3.128.094	3.208.116
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	5.000	4.237	3.474	2.711	1.948	1.185
	<u>2.845.794</u>	<u>2.913.378</u>	<u>2.982.237</u>	<u>3.054.407</u>	<u>3.130.042</u>	<u>3.209.301</u>
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	5.401.299	5.094.527	4.622.070	4.272.294	3.931.022	3.577.769
Leiguskuldir.....	48.467	55.443	43.985	36.677	29.829	26.027
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	( 0 )	0	0	( 0 )
	<u>5.449.766</u>	<u>5.149.970</u>	<u>4.666.055</u>	<u>4.308.970</u>	<u>3.960.851</u>	<u>3.603.796</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Skammtímaskuldir við lánastofnanir.....	7.249	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	490.343	552.476	558.666	417.891	407.695	414.764
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	17.359	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	( 0 )	( 0 )
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.196.243	916.303	916.303	916.303	916.303	916.303
	<u>1.711.194</u>	<u>1.468.779</u>	<u>1.474.969</u>	<u>1.334.194</u>	<u>1.323.998</u>	<u>1.331.067</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>10.006.754</u>	<u>9.532.127</u>	<u>9.123.262</u>	<u>8.697.572</u>	<u>8.414.891</u>	<u>8.144.164</u>
Eigið fé og skuldir samtals	16.089.300	16.674.161	16.968.335	17.245.603	17.676.139	18.116.749

## 22. Sjóðstreymisýfirlit samstæðu Fjarðabyggðar 2022 – 2025

	Rauntölur Útkomuspá		Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Sjóðstreymisýfirlit</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstaða ársins.....	210.502	1.017.592	703.040	702.958	713.217	711.336
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir .....	570.036	586.617	641.039	664.627	681.121	699.504
Verðbætur og gengismunur .....	122.788	120.356	67.829	59.815	55.270	50.251
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....	( 5.576 )	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	( 513.171 )	( 220.700 )	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar .....	( 5.825 )	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	338.864	175.169	181.946	191.043	200.595	210.624
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	717.618	1.679.034	1.593.854	1.618.443	1.650.203	1.671.715
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	( 103 )	3.681	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	( 60.707 )	4.457	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	( 24.501 )	2.023	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....	118.972	( 279.939 )	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	( 94.620 )	( 107.585 )	( 113.087 )	( 118.873 )	( 124.960 )	( 131.365 )
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	( 60.959 )	( 377.363 )	( 113.087 )	( 118.873 )	( 124.960 )	( 131.365 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	656.659	1.301.671	1.480.768	1.499.570	1.525.243	1.540.350
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(1.567.451)	(1.218.500)	( 920.500 )	( 798.500 )	( 775.500 )	( 775.500 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	729.942	367.200	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	9.211	( 62.435 )	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	646	13.150	13.184	13.214	13.059	12.854
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	39.361	40.460	41.432	42.447	43.508
Fjárfestingarhreyfingar	( 827.652 )	( 861.225 )	( 866.856 )	( 743.854 )	( 719.994 )	( 719.138 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	( 3.627 )	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0
Tekin ný langtímalán.....	1.467.809	440.000	30.000	20.000	20.000	20.000
Afborganir langtímalána.....	(1.221.274)	( 803.045 )	( 562.857 )	( 569.374 )	( 425.859 )	( 415.702 )
Afborganir leiguskuldbindinga.....	( 25.105 )	( 12.489 )	( 12.789 )	( 8.364 )	( 7.764 )	( 4.548 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	( 39.361 )	( 40.460 )	( 41.432 )	( 42.447 )	( 43.508 )
Skammtímalán, breyting.....	( 2.362 )	( 7.249 )	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	219.068	( 425.772 )	( 586.106 )	( 599.169 )	( 456.070 )	( 443.758 )
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	48.075	14.675	27.806	156.546	349.179	377.455
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....	132.265	180.340	195.015	222.821	379.367	728.546
Handbært fé (fjárbörf) í árslok .....	180.340	195.015	222.821	379.367	728.546	1.106.001

## 23. Málaflokkayfirlit 2022

MÁLAFLOKKAYFIRLIT 2022										
	Skatttekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj)	Samtals rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður:</b>										
00 - Sameiginlegar Tekjur.....	4.923.246	1.078.116	102.201	6.103.563	0	360	0	360	0	6.103.203
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	16.626	16.626	458.524	223.280	0	681.805	0	( 665.179 )
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	2.428	0	2.428	0	( 2.428 )
04 - Fræðslu- Og Uppeldismál.....	0	0	206.187	206.187	2.303.602	1.119.978	0	3.423.580	( 30 )	( 3.217.424 )
05 - Menningarmál.....	0	0	48.172	48.172	107.424	213.911	0	321.335	( 109 )	( 273.272 )
06 - Æskulýðs- Og Íþróttamál.....	0	0	138.186	138.186	400.704	694.062	0	1.094.766	( 698 )	( 957.277 )
07 - Brunamál Og Almennavarnir.....	0	0	242.074	242.074	422.890	130.773	0	553.663	0	( 311.589 )
08 - Hreinlætismál.....	0	0	21.079	21.079	0	30.396	0	30.396	0	( 9.317 )
09 - Skipulags- Og Byggingamál.....	0	0	19.500	19.500	46.103	23.803	0	69.906	0	( 50.406 )
10 - Gatnakerfi.....	0	0	27.370	27.370	49.175	308.360	0	357.535	0	( 330.166 )
11 - Umhverfismál.....	0	0	46.728	46.728	168.832	115.738	0	284.570	0	( 237.842 )
13 - Atvinnumál.....	0	0	2.924	2.924	278	48.341	0	48.619	0	( 45.695 )
21 - Sameiginlegur Kostnaður.....	0	0	225.464	225.464	382.859	253.205	0	636.065	( 12 )	( 410.613 )
27 - Óreglulegir Liðir.....	0	0	0	0	185.395	0	0	185.395	0	( 185.395 )
28 - Fjármunatekjur- Og Fjármagnsgjöld....	0	0	20.480	20.480	0	0	0	0	( 15.351 )	5.129
<b>Aðalsjóður samtals</b>	<b>4.923.246</b>	<b>1.078.116</b>	<b>1.116.991</b>	<b>7.118.353</b>	<b>4.525.787</b>	<b>3.164.636</b>	<b>0</b>	<b>7.690.423</b>	<b>( 16.200 )</b>	<b>( 588.270 )</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:</b>										
Eignasjóður.....	0	0	1.151.007	1.151.007	0	264.042	198.084	462.126	( 153.107 )	535.773
Þjónustustöð.....	0	0	92.289	92.289	767	51.539	0	52.306	( 11.482 )	28.502
Tækjastöð.....	0	0	147.949	147.949	0	87.334	28.468	115.802	( 9.849 )	22.298
Eignhaldsf. Hraun.....	0	0	284.052	284.052	0	71.169	84.291	155.460	( 13.880 )	114.712
Millifærslur A-Hluta.....	( 125.526 )	0	( 1.822.363 )	( 1.947.889 )	0	( 1.947.889 )	0	( 1.947.889 )	0	0
<b>A hluti samtals</b>	<b>4.797.720</b>	<b>1.078.116</b>	<b>969.926</b>	<b>6.845.762</b>	<b>4.526.554</b>	<b>1.690.831</b>	<b>310.844</b>	<b>6.528.228</b>	<b>( 204.518 )</b>	<b>113.015</b>
<b>B hluta fyrirtæki:</b>										
Félagsíbúðir.....	0	0	83.175	83.175	0	62.731	8.975	71.707	( 13.595 )	( 2.127 )
Fráveita.....	0	0	162.423	162.423	34.482	60.172	20.726	115.380	( 17.614 )	29.429
Hafnarsjóður.....	0	0	1.366.421	1.366.421	254.467	446.697	232.207	933.371	73.393	506.443
Hitaveita.....	0	0	182.460	182.460	18.500	88.922	20.746	128.168	( 10.196 )	44.097
Vatnsveita.....	0	0	248.923	248.923	22.421	89.100	45.780	157.301	( 31.417 )	60.204
Sorpstöð.....	0	0	129.762	129.762	32.506	129.671	1.762	163.938	( 10.101 )	( 44.277 )
Hjúkrunarheimili.....	0	0	0	0	0	0	0	0	( 3.745 )	( 3.745 )
<b>B hluti samtals</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.173.164</b>	<b>2.173.164</b>	<b>362.376</b>	<b>877.293</b>	<b>330.196</b>	<b>1.569.865</b>	<b>( 13.275 )</b>	<b>590.024</b>
Millifærslur Ab-Hluta.....	( 17.300 )	0	( 289.551 )	( 306.852 )	0	( 306.852 )	0	( 306.852 )	( 0 )	( 0 )
<b>SAMSTÆDUREIKNINGUR</b>	<b>4.780.419</b>	<b>1.078.116</b>	<b>2.853.539</b>	<b>8.712.074</b>	<b>4.888.930</b>	<b>2.261.272</b>	<b>641.039</b>	<b>7.791.242</b>	<b>( 217.793 )</b>	<b>703.040</b>



## 24. Málaflokkayfirlit 2023

MÁLAFLOKKAYFIRLIT 2023										
	Skatttekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj)	Samtals rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður:</b>										
00 - Sameiginlegar Tekjur.....	4.923.246	1.078.116	102.201	6.103.563	0	360	0	360	0	6.103.203
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	16.626	16.626	458.524	223.280	0	681.805	0 (	665.179)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	2.428	0	2.428	0 (	2.428)
04 - Fræðslu- Og Uppeldismál.....	0	0	206.187	206.187	2.303.602	1.119.978	0	3.423.580	( 30) (	3.217.424)
05 - Menningarmál.....	0	0	48.172	48.172	107.424	213.911	0	321.335	( 109) (	273.272)
06 - Æskulýðs- Og Íþróttamál.....	0	0	138.186	138.186	400.704	694.062	0	1.094.766	( 698) (	957.277)
07 - Brunamál Og Almannaþingarnir.....	0	0	242.074	242.074	422.890	130.773	0	553.663	0 (	311.589)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	21.079	21.079	0	30.396	0	30.396	0 (	9.317)
09 - Skipulags- Og Byggingamál.....	0	0	19.500	19.500	46.103	23.803	0	69.906	0 (	50.406)
10 - Gatnakerfi.....	0	0	27.370	27.370	49.175	308.360	0	357.535	0 (	330.166)
11 - Umhverfismál.....	0	0	46.728	46.728	168.832	115.738	0	284.570	0 (	237.842)
13 - Atvinnumál.....	0	0	2.924	2.924	278	48.341	0	48.619	0 (	45.695)
21 - Sameiginlegur Kostnaður.....	0	0	225.464	225.464	382.859	253.205	0	636.065	( 12) (	410.613)
27 - Óreglulegir Liðir.....	0	0	0	0	185.395	0	0	185.395	0 (	185.395)
28 - Fjármunatekjur- Og Fjármagnsgjöld....	0	0	20.480	20.480	0	0	0	0	( 43.258) (	22.778)
<b>Aðalsjóður samtals</b>	<b>4.923.246</b>	<b>1.078.116</b>	<b>1.116.991</b>	<b>7.118.353</b>	<b>4.525.787</b>	<b>3.164.636</b>	<b>0</b>	<b>7.690.423</b>	<b>( 44.108) (</b>	<b>616.177)</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:</b>										
Eignasjóður.....	0	0	1.151.007	1.151.007	0	264.042	200.000	464.042	( 129.801) (	557.165)
Þjónustustöð.....	0	0	92.289	92.289	767	51.539	0	52.306	( 10.170) (	29.814)
Tækjastöð.....	0	0	147.949	147.949	0	87.334	30.480	117.814	( 8.916) (	21.219)
Eignahaldsf. Hraun.....	0	0	284.052	284.052	0	71.169	84.890	156.060	( 5.661) (	122.331)
Millifærslur A-Hluta.....	( 125.526)	0	( 1.822.363)	( 1.947.889)	0	( 1.947.889)	0	( 1.947.889)	0	0
<b>A hluti samtals</b>	<b>4.797.720</b>	<b>1.078.116</b>	<b>969.926</b>	<b>6.845.762</b>	<b>4.526.554</b>	<b>1.690.831</b>	<b>315.370</b>	<b>6.532.755</b>	<b>( 198.655) (</b>	<b>114.352)</b>
<b>B hluta fyrirtæki:</b>										
Félagsíbúðir.....	0	0	83.175	83.175	0	62.731	10.643	73.374	( 15.103) (	5.302)
Fráveita.....	0	0	162.423	162.423	34.482	60.172	20.856	115.510	( 15.330) (	31.583)
Hafnarsjóður.....	0	0	1.366.421	1.366.421	254.467	446.697	243.887	945.050	86.933	508.304
Hitaveita.....	0	0	182.460	182.460	18.500	88.922	21.411	128.833	( 7.525) (	46.102)
Vatnsveita.....	0	0	248.923	248.923	22.421	89.100	50.619	162.140	( 28.532) (	58.250)
Sorpstöð.....	0	0	129.762	129.762	32.506	129.671	1.842	164.019	( 12.157) (	46.413)
Hjúkrunarheimili.....	0	0	0	0	0	0	0	0	( 3.918) (	3.918)
<b>B hluti samtals</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.173.164</b>	<b>2.173.164</b>	<b>362.376</b>	<b>877.293</b>	<b>349.257</b>	<b>1.588.926</b>	<b>4.368</b>	<b>588.606</b>
Millifærslur Ab-Hluta.....	( 17.300)	0	( 289.551)	( 306.852)	0	( 306.852)	0	( 306.852)	0	0
<b>SAMSTÆÐUREIKNINGUR</b>	<b>4.780.419</b>	<b>1.078.116</b>	<b>2.853.539</b>	<b>8.712.074</b>	<b>4.888.930</b>	<b>2.261.272</b>	<b>664.627</b>	<b>7.814.830</b>	<b>( 194.287) (</b>	<b>702.958)</b>

## 25. Málaflokkayfirlit 2024

MÁLAFLOKKAYFIRLIT 2024										
	Skatttekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj)	Samtals rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður:</b>										
00 - Sameiginlegar Tekjur.....	4.923.246	1.078.116	102.201	6.103.563	0	360	0	360	0	6.103.203
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	16.626	16.626	458.524	223.280	0	681.805	0 (	665.179)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	2.428	0	2.428	0 (	2.428)
04 - Fræðslu- Og Uppeldismál.....	0	0	206.187	206.187	2.303.602	1.119.978	0	3.423.580	( 30) (	3.217.424)
05 - Menningarmál.....	0	0	48.172	48.172	107.424	213.911	0	321.335	( 109) (	273.272)
06 - Æskulýðs- Og Íþróttamál.....	0	0	138.186	138.186	400.704	694.062	0	1.094.766	( 698) (	957.277)
07 - Brunamál Og Almannavarnir.....	0	0	242.074	242.074	422.890	130.773	0	553.663	0 (	311.589)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	21.079	21.079	0	30.396	0	30.396	0 (	9.317)
09 - Skipulags-Og Byggingamál.....	0	0	19.500	19.500	46.103	23.803	0	69.906	0 (	50.406)
10 - Gatnakerfi.....	0	0	27.370	27.370	49.175	308.360	0	357.535	0 (	330.166)
11 - Umhverfismál.....	0	0	46.728	46.728	168.832	115.738	0	284.570	0 (	237.842)
13 - Atvinnumál.....	0	0	2.924	2.924	278	48.341	0	48.619	0 (	45.695)
21 - Sameiginlegur Kostnaður.....	0	0	225.464	225.464	382.859	253.205	0	636.065	( 12) (	410.613)
27 - Óreglulegir Liðir.....	0	0	0	0	185.395	0	0	185.395	0 (	185.395)
28 - Fjármunatekjur- Og Fjármagnsgjöld....	0	0	20.480	20.480	0	0	0	0	( 76.747) (	56.267)
<b>Aðalsjóður samtals</b>	<b>4.923.246</b>	<b>1.078.116</b>	<b>1.116.991</b>	<b>7.118.353</b>	<b>4.525.787</b>	<b>3.164.636</b>	<b>0</b>	<b>7.690.423</b>	<b>( 77.596) (</b>	<b>649.666)</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:</b>										
Eignasjóður.....	0	0	1.151.007	1.151.007	0	264.042	202.292	466.334	( 103.481)	581.192
Þjónustustöð.....	0	0	92.289	92.289	767	51.539	0	52.306	( 8.797)	31.186
Tækjastöð.....	0	0	147.949	147.949	0	87.334	31.804	119.138	( 7.871)	20.940
Eignhaldsf. Hraun.....	0	0	284.052	284.052	0	71.169	85.490	156.660	2.571	129.963
Millifærslur A-Hluta.....	( 125.526)	0	( 1.822.363)	( 1.947.889)	0	( 1.947.889)	0	( 1.947.889)	0	0
<b>A hluti samtals</b>	<b>4.797.720</b>	<b>1.078.116</b>	<b>969.926</b>	<b>6.845.762</b>	<b>4.526.554</b>	<b>1.690.831</b>	<b>319.587</b>	<b>6.536.972</b>	<b>( 195.175)</b>	<b>113.615</b>
<b>B hluta fyrirtæki:</b>										
Félagsíbúðir.....	0	0	83.175	83.175	0	62.731	11.735	74.466	( 16.187) (	7.478)
Fráveita.....	0	0	162.423	162.423	34.482	60.172	21.085	115.740	( 13.939)	32.744
Hafnarsjóður.....	0	0	1.366.421	1.366.421	254.467	446.697	253.543	954.706	100.904	512.619
Hitaveita.....	0	0	182.460	182.460	18.500	88.922	21.804	129.225	( 3.567)	49.668
Vatnsveita.....	0	0	248.923	248.923	22.421	89.100	51.465	162.986	( 21.110)	64.826
Sorpstöð.....	0	0	129.762	129.762	32.506	129.671	1.902	164.079	( 14.362) (	48.678)
Hjúkrunarheimili.....	0	0	0	0	0	0	0	0	( 4.098) (	4.098)
<b>B hluti samtals</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.173.164</b>	<b>2.173.164</b>	<b>362.376</b>	<b>877.293</b>	<b>361.534</b>	<b>1.601.203</b>	<b>27.641</b>	<b>599.602</b>
Millifærslur Ab-Hluta.....	( 17.300)	0	( 289.551)	( 306.852)	0	( 306.852)	0	( 306.852)	0	0
<b>SAMSTÆÐUREIKNINGUR</b>	<b>4.780.419</b>	<b>1.078.116</b>	<b>2.853.539</b>	<b>8.712.074</b>	<b>4.888.930</b>	<b>2.261.272</b>	<b>681.121</b>	<b>7.831.323</b>	<b>( 167.534)</b>	<b>713.217</b>

## 26. 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
<b>Aðalsjóður:</b>										
00 - Sameiginlegar Tekjur.....	4.923.246	1.078.116	102.201	6.103.563	0	360	0	360	0	6.103.203
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	16.626	16.626	458.524	223.280	0	681.805	0	( 665.179 )
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	2.428	0	2.428	0	( 2.428 )
04 - Fræðslu- Og Uppeldismál.....	0	0	206.187	206.187	2.303.602	1.119.978	0	3.423.580	( 30 )	( 3.217.424 )
05 - Menningarmál.....	0	0	48.172	48.172	107.424	213.911	0	321.335	( 109 )	( 273.272 )
06 - Æskulýðs- Og Íþróttamál.....	0	0	138.186	138.186	400.704	694.062	0	1.094.766	( 698 )	( 957.277 )
07 - Brunamál Og Almannavarnir.....	0	0	242.074	242.074	422.890	130.773	0	553.663	0	( 311.589 )
08 - Hreinlætismál.....	0	0	21.079	21.079	0	30.396	0	30.396	0	( 9.317 )
09 - Skipulags-Og Byggingamál.....	0	0	19.500	19.500	46.103	23.803	0	69.906	0	( 50.406 )
10 - Gatnakerfi.....	0	0	27.370	27.370	49.175	308.360	0	357.535	0	( 330.166 )
11 - Umhverfismál.....	0	0	46.728	46.728	168.832	115.738	0	284.570	0	( 237.842 )
13 - Atvinnumál.....	0	0	2.924	2.924	278	48.341	0	48.619	0	( 45.695 )
21 - Sameiginlegur Kostnaður.....	0	0	225.464	225.464	382.859	253.205	0	636.065	( 12 )	( 410.613 )
27 - Óreglulegir Liðir.....	0	0	0	0	185.395	0	0	185.395	0	( 185.395 )
28 - Fjármunatekjur- Og Fjármagnsgjöld....	0	0	20.480	20.480	0	0	0	0	( 119.891 )	( 99.411 )
<b>Aðalsjóður samtals</b>	<b>4.923.246</b>	<b>1.078.116</b>	<b>1.116.991</b>	<b>7.118.353</b>	<b>4.525.787</b>	<b>3.164.636</b>	<b>0</b>	<b>7.690.423</b>	<b>( 120.740 )</b>	<b>( 692.810 )</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:</b>										
Eignasjóður.....	0	0	1.151.007	1.151.007	0	264.042	206.928	470.970	( 76.140 )	603.897
Þjónustustöð.....	0	0	92.289	92.289	767	51.539	0	52.306	( 7.362 )	32.622
Tækjastöð.....	0	0	147.949	147.949	0	87.334	32.237	119.572	( 6.824 )	21.554
Eignhaldsf. Hraun.....	0	0	284.052	284.052	0	71.169	86.090	157.260	11.533	138.325
Millifærslur A-Hluta.....	( 125.526 )	0	( 1.822.363 )	( 1.947.889 )	0	( 1.947.889 )	0	( 1.947.889 )	0	0
<b>A hluti samtals</b>	<b>4.797.720</b>	<b>1.078.116</b>	<b>969.926</b>	<b>6.845.762</b>	<b>4.526.554</b>	<b>1.690.831</b>	<b>325.256</b>	<b>6.542.641</b>	<b>( 199.533 )</b>	<b>103.588</b>
<b>B hluta fyrirtæki:</b>										
Félagsíbúðir.....	0	0	83.175	83.175	0	62.731	12.827	75.559	( 17.145 )	( 9.529 )
Fráveita.....	0	0	162.423	162.423	34.482	60.172	21.084	115.738	( 12.368 )	34.317
Hafnarsjóður.....	0	0	1.366.421	1.366.421	254.467	446.697	263.686	964.850	116.412	517.983
Hitaveita.....	0	0	182.460	182.460	18.500	88.922	22.347	129.769	( 700 )	51.991
Vatnsveita.....	0	0	248.923	248.923	22.421	89.100	52.312	163.833	( 16.729 )	68.361
Sorpstöð.....	0	0	129.762	129.762	32.506	129.671	1.992	164.169	( 16.682 )	( 51.088 )
Hjúkrunarheimil.....	0	0	0	0	0	0	0	0	( 4.287 )	( 4.287 )
<b>B hluti samtals</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.173.164</b>	<b>2.173.164</b>	<b>362.376</b>	<b>877.293</b>	<b>374.248</b>	<b>1.613.917</b>	<b>48.501</b>	<b>607.748</b>
Millifærslur Ab-Hluta.....	( 17.300 )	0	( 289.551 )	( 306.852 )	0	( 306.852 )	0	( 306.852 )	( 0 )	( 0 )
<b>SAMSTÆÐUREIKNINGUR</b>	<b>4.780.419</b>	<b>1.078.116</b>	<b>2.853.539</b>	<b>8.712.074</b>	<b>4.888.930</b>	<b>2.261.272</b>	<b>699.504</b>	<b>7.849.707</b>	<b>( 151.032 )</b>	<b>711.336</b>



FJARÐABYGGÐ