



Tillaga að fjárhagsáætlun lögð fyrir
bæjarstjórn 14. nóvember 2019

FJÁRHAGSÁÆTLUN FJARÐABYGGÐAR 2020 - 2023

Innihald

1.	Greinargerð bæjarstjóra um fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar 2020 til 2023.....	7
2.	Forsendur og niðurstöður fjárhagsáætlunar 2020 – 2023	10
2.1.	Forsendur fjárhagsáætlunarinnar	10
2.2.	Fjárfestingaráætlun.....	13
2.3.	Lykiltölur fyrir árin 2020 – 2023	14
3.	Fjölskyldusvið	17
4.	Félagsþjónusta	17
4.1.	Almennt um félagsþjónustu.....	17
4.2.	Barnavernd	18
4.3.	Þjónusta við aldraðra	19
4.4.	Þjónusta við fatlað fólk og byggðasamlag	20
5.	Fræðslumál	21
5.1.	Leikskólar	22
5.2.	Grunnskólar	23
5.3.	Tónskólar	24
6.	Æskulýðs- og íþróttamál.....	25
6.1.	Félagsmiðstöðvar.....	26
6.2.	Íþróttamannvirki	26
6.3.	Styrkir og framlög til íþróttamála.....	26
7.	Menningar- og safnamál	27
7.1.	Menningarstofa Fjarðabyggðar.....	27
7.2.	Safnastofnun.....	27
7.3.	Félagsheimili og menningarhús	28
7.4.	Söguritun og menningararfur	28
7.5.	Styrkveitingar og framlög.....	28
8.	Brunamál og almannavarnir.....	29
8.1.	Slökkvilið Fjarðabyggðar	29
9.	Umhverfis- og skipulagssvið.....	32
9.1.	Skipulagsmál	32
9.2.	Landbúnaðarmál, refa- og minkaeyðing	34
9.3.	Heilbrigðis- og dýraeftirlit	34
9.4.	Umhverfismál.....	35
10.	Framkvæmdasvið.....	36
10.1.	Veitur Fjarðabyggðar	36

11.	Stjórnsýsla og fjármál.....	38
11.1.	Almennt um stjórnsýslu- og þjónustusvið.....	38
11.2.	Stjórnsýsla, gæðamál og þjónusta	38
11.3.	Mannauðs- og kjaramál	38
11.4.	Upplýsingatæknimál og persónuvernd	38
11.5.	Upplýsinga- og kynningarmál.....	38
11.6.	Atvinnu- og þróunarmál.....	38
11.7.	Fjármálasvið.....	39
12.	Fjarðabyggðahafnir	40
12.1.	Almennt um Hafnarsjóð Fjarðabyggðar	41
12.2.	Hafnarþjónusta	41
13.	Rekstrarreikningur Fjarðabyggðar 2020.....	42
14.	Efnahagsreikningur Fjarðabyggðar 2020	43
15.	Sjóðsstreymisýfirlit Fjarðabyggðar 2020	45
16.	Sundurliðun sjóða í samstæðu Fjarðabyggðar 2020	46
17.	Rekstrarreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2018 – 2023	50
18.	Efnahagsreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2018 - 2023	51
19.	Sjóðsstreymisýfirlit A hluta Fjarðabyggðar 2018 – 2023	53
20.	Rekstrarreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2018 – 2023	54
21.	Efnahagsreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2018 – 2023	55
22.	Sjóðsstreymisýfirlit samstæðu Fjarðabyggðar 2018 – 2023.....	57
23.	Málaflokkayfirlit 2020	58

1. Greinargerð bæjarstjóra um fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar 2020 til 2023

Tillaga að fjárhagsáætlun ársins 2020, ásamt þriggja ára áætlun fyrir árin 2021 – 2023, er hér með lögð fram til síðari umræðu í bæjarstjórn Fjarðabyggðar. Fjarðabyggð og Breiðdalshreppur sameinuðust formlega þann 1. júní 2018 í eitt sveitarfélag undir nafni Fjarðabyggðar. Fjárhagslegur samruni átti sér stað 1. júlí 2018. Það er því komin nokkur reynsla á rekstur nýs sveitarfélags en árið 2019 var fyrsta heila rekstrarárið.

Milli umræðna um fjárhagsáætlun árána 2020 - 2023 hefur verið farið yfir ýmsa þætti í fjárhagsáætluninni. Nú liggur fyrir áætlun Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga um framlög á árinu 2020 ásamt að Hagstofa Íslands hefur gefið út þjóðhagsspá að vetri. Áhrifa af þessum tveimur þáttum og öðrum minni breytingum má sjá í þessari tillögu til síðari umræðu að fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar fyrir árin 2020 – 2023. Í sérstöku minnisblaði fjármálastjóra sem fylgir áætluninni er nánar farið yfir þessi atriði og áhrif þeirra. Megin niðurstaðan er að rekstrarniðurstaða í A hluta batnar um 116 milljónir króna á árinu 2020 og um 148 milljónir króna á samstæðunni í heild á milli umræðna. Rekstrarafgangur A hluta fer úr halla upp á um 15 milljónir króna í afgang upp á 101 milljón króna og í samstæðu afkoman úr 312 milljónum króna í 460 milljónir króna.

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, rafveita, hitaveita, vatnsveita og fráveita, auk hafnarsjóðs, félagslegra íbúða, hjúkrunarheimila og sorpstöðvar. Sú nýbreytni var tekin upp við gerð síðustu fjárhagsáætlunar að sameina í eina fjárhagsáætlun, áætlun næsta árs þ.e. árið 2019 og þriggja ára áætlun fyrir árin 2020 – 2022 og er það fyrirkomulag óbreytt. Nú hefur framsetningu fjárhagsáætlunarinnar einnig verið breytt og í henni eru meiri ítarupplýsingar um rekstur Fjarðabyggðar.

Grunnmarkmið fjárhagsáætlunarinnar er að treysta rekstrargrundvöll sveitarfélagsins með hallalausum rekstri. Í megindráttum er unnið að því marki með tvennum hætti.

1. Bæjarsjóður standi undir afborgunum lána ásamt öðrum skuldbindingum. Það markmið, að rekstur sveitarfélagsins standi undir sér, kallar á stöðugt eftirlit með því að jafnvægi sé á milli tekna og gjalda. Lækki tekjur þarf að tryggja að gjöld lækki á mót, svo að sveitarfélagið sé ekki rekið með tapi. Hallarekstur grefur undan rekstrargrundvelli til bæði skemmri og lengri tíma litið. Samkvæmt niðurstöðum fjárhagsáætlunarinnar, nemur afgangur af heildarrekstri sveitarfélagsins í A- og B- hluta 460 milljón kr. Í A-hluta er rekstrarafgangur sem nemur um 101 milljón króna.
2. Ekki verða tekin lán fyrir rekstri eða reglubundnum afborgunum lána. Samhliða uppbyggingu álvers á árunum 2004 – 2008 og þeirri miklu atvinnuuppbyggingu sem þá átti sér stað, var ráðist í umtalsverðar fjárfestingar í innviðum sveitarfélagsins á skömmum tíma. Þær aðgerðir kölluðu á lántökur, sem var aðeins stofnað til að aukin atvinnustarfsemi gerði sveitarfélaginu kleift að standa undir auknum skuldbindingum. Þrátt fyrir efnahagshrunið árið 2008, hafa þessar áætlanir gengið eftir og er skuldsetning sveitarfélagsins nú innan lögbundinna viðmiðunarmarka. Það markmið náðist á árinu 2015, þremur árum fyrr en upphaflegar áætlanir gerðu ráð fyrir.

Þess ber þó að geta að lántökur vegna fjárfestinga eru eðlilegur hluti af starfsemi sveitarfélaga, standi rekstur á annað borð undir skuldbindingum. Hvað Fjarðabyggð varðar, er sveitarfélaginu á hinn bóginn skylt að vinna áfram að lækkun skuldaviðmiða, m.a. til að lækka vaxtagreiðslur og afborganir og hafa

þannig aukið svigrúm til að auka þjónustu og byggja áfram upp innviði sveitarfélagsins. Í þeirri fjárhagsáætlun sem nú er lögð fram er t.d. gert ráð fyrir 100 milljónir króna lántöku í veitum, en þar hafa verið og verða áfram miklar fjárfestingar. Verið er að klára vatnstank á Fáskrúðsfirði sem kostar yfir 100 milljónir og á árinu 2020 verður ráðist í að byggja vatnstank í Fannadal í Norðfjarðarsveit. Ekki er eðlilegt að áframhald verði á því að A hluti borgi fyrir verkefni B hluta fyrirtækja eins og veitna, heldur þurfa tekjur að standa undir fjárfestingum ásamt lántökum, enda um langtímafjárfestingar að ræða.

Áætlað er að handbært fé frá rekstri á árinu 2020 verði um 1.224 milljónir króna til að standa straum af reglubundnum afborgunum lána upp á 552 milljónir króna og fjárfestingum fyrir 746 milljónir króna. Á árinu 2020 er gert ráð fyrir lántöku að upphæð 120 milljónir króna til að standa straum af nauðsynlegri uppbyggingu vatnsveitu eins og áður sagði auk framkvæmda við ofanflóðamannvirki.

Skuldahlutfall samstæðu A og B hluta lækkar úr um 112% á árinu 2019, niður í um 104% árið 2020. 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 nr. 138/2011 og í reglugerð nr. 502/2012, lækki frá um 84% í árslok 2019 í 78% í árslok 2020.

Tekjuspá sveitarfélagsins fyrir árið 2020 er að venju samkvæmt unnin af varúð. Tekjugrunnurinn er engu að síður sterkur og hvílir á stoðum öflugra fyrirtækja í sjávarútvegi, álframleiðslu og tengdri þjónustu. Reynslan hefur sýnt að tekjur sveitarfélagsins eru allajafna áætlaðar með mikilli varfærni og er mat á spá um útsvar og hafnargjöld varfærin og breyting frá útkomu ársins 2019 því minni en almenn launaþróun gerir ráð fyrir. Hefur hér mikil áhrif sú óvissa sem uppi er vegna þess hvort loðnuveiði verði á næsta ári.

Þjónustuiðnaður við útflutningsgreinar skiptir verulegu máli og er vaxandi þáttur í atvinnulífi sveitarfélagsins. Jafnframt hafa fyrirtæki orðið til í tengslum við álversuppbygginguna og munar mikið um starfsemi þeirra. Ferðaþjónusta hefur vaxið og dafnað í Fjarðabyggð undanfarin ár og er greinin sífellt mikilvægari þáttur í tekjugrunni sveitarfélagsins. Þá er í þessari fjárhagsáætlun verulega augin framlög til menningarmála og bókasafnskort verða framvegis ókeypis. Allt styrkir þetta samfélagsþróun og rekstrargrundvöll sveitarfélagsins.

Eins og verið hefur undanfarin ár leggur fjárhagsáætlunin áfram áherslu á velferð fjölskyldufólks í Fjarðabyggð. Við gerð fjárhagsáætlunar 2020 munu flestar gjaldskrár hækka í samræmi við lífsskjarasamninginn eða um 2.5 %. Fæðisgjaldskrá grunnskóla og gjaldskrá leikskóla og tónlistarskóla standast samanburð við önnur sveitarfélög, s.s. systkinaafsláttur í leikskólum, sem og afsláttarkjör milli frístundaheimila og leikskóla. Systkinaafsláttur leikskólagjalda er óbreyttur og er, ásamt tónlistarskólagjöldum, með því hagstæðasta sem gerist á landinu. Þá hafa þegar verið stigin fyrstu skerf í lækkun skólamáltíða í Fjarðabyggð en frá og með 1. ágúst 2020 mun skólamáltíð kosta 150 kr. en kostaði 450 kr. árið 2018. Með þessu er áfram lögð áhersla á velferð fjölskyldufólks í Fjarðabyggð

Þá hafa allir flokkar í bæjarstjórn sammælt um að framkvæma átak í málefnum fjölskyldunnar en einn liður í því var að sameina fjölskyldusvið í eitt svið og ráða þar inn fleira fólk. Þessi breyting verður innleidd með aðferðum Austurlandslíkansins að leiðarljósi..

Þá er auknu fé veitt til leikskólastigsins sem og til menningarmála,. Þá er ákveðið að fara í heilsuáttak fyrir eldri borgara í samstarfi við Janus heilsuefningu.

Á undanförunum árum hefur aukinn metnaður og áþreifanlegur árangur náðst í fegrun bæjarkjarnanna. Gert er ráð fyrir að verkefnum við hreinsun og fegrun bæjarkjarnanna verði áframhaldið á árinu 2020. Sörpflokkun og endurvinnsla skipar sífellt stærri sess í rekstri og á næstu árum verður áfram lögð áhersla á þann málaflokk, enda mikilvægt að hugað sé vel að umhverfismálum.

Framkvæmdir verða töluverðar á árinu 2020 líkt og undanfarin ár. Unnið verður áfram að ofanflóðavörnum á Norðfirði. Þá verður áfram unnið að viðbyggingu leikskólans Lyngholts á Reyðarfirði og nú er að hefjast frekari þarfagreiningu fyrir stækkun leikskóla á Eskifirði og farið verði í slíka hönnun á næsta ári á grundvelli þeirrar greiningar. Enn fremur verður áframhaldandi uppbyggingu gatna í sveitarfélaginu en þar hafa gatnaframkvæmdir við Skólavegin á Fáskrúðsfirði skipað stærstan sess en þeirri vinnu líkur á næsta ári. Jafnframt verður unnið að endurbótum á vatnsveitukerfum sveitarfélagsins, en þar er orðin mikil þörf á endurbótum. Þá verða áfram verulegar framkvæmdir á vegum Fjarðabyggðarhafna. Heildarfjármagn til framkvæmda á árinu 2020 er áætlað 746 milljón kr.. Fyrir liggur að mikil þörf er á framkvæmdum og uppbyggingu innviða í Fjarðabyggð og tekur þessi tillaga að fjárhagsáætlun mið af því með árlegum fjárfestingum á árunum 2020 – 2023 fyrir um 620 – 750 milljón kr. á ári.

Mikils aðhalds hefur verið gætt í rekstri sveitarfélagsins á síðustu árum og dregið hefur verið úr ýmsum rekstrarþáttum. Lögð hefur verið áhersla á að standa vörð um lögbundna þjónustu sveitarfélagsins, með sérstaka áherslu á fræðslu-, uppeldis- og æskulýðsmál.

Eins og komið hefur í ljós laða sterkir innviðir sveitarfélagsins að sér áhuga fjárfesta. Hefur þessi áhugi einkum beinst að atvinnuuppbyggingu í hafnsækinni starfsemi. Þetta má m.a. sjá á áhuga fyrirtækja í fiskeldi á að koma starfsemi sinni fyrir í fjörðum Fjarðabyggðar. Slíkur áhugi sýnir sterka stöðu sveitarfélagsins til framtíðar litið, sem endurspeglast í þeirri fjárhagsáætlun sem hér er lögð fram.

Eins og áður segir, verður aðhald í rekstri sveitarfélagsins viðvarandi á næstu árum og áfram verður leitað hagræðingartækifæra. 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 2020 – 2023

Hér er fjallað um helstu forsendur sem lagðar eru til grundvallar við gerð fjárhagsáætlunar fyrir árin 2020 til 2023. Útgönguspá ársins 2019 tekur mið af fjárhagsáætlun ársins með samþykktum viðaukum og mati á þróun nokkurra lykilstærða s.s. skatttekjum.

2.1. Forsendur fjárhagsáætlunarinnar

Verðlagsforsendur:

Tekið er mið af almennum forsendum samkvæmt þjóðhagsspá Hagstofu Íslands að hausti 2019 um að almenn verðlagsbreyting verði 2,6% á milli áranna 2019 og 2020 en almenn nafnverðshækkun launa verði um 5,6% á milli sömu ára. Jafnframt er tekið tillit til ákvæða í lífkjarasamningi um að þjónustugjöld íbúa hækki um að hámarki 2,5% á árinu 2020 frá árinu 2019.

Við gerð fjárhagsáætlunar fyrir árin 2021 – 2023 er stuðst við sömu spá um þróun verðlags milli hvers árs en áhrifin einungis reiknuð á fjármagnsliði. Þriggja ára áætlunin byggir því 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 2020 gerir ráð fyrir að heildarskatttekjur nemi 5.265 milljónir 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 í samræmi við almenna launaþróun eða um 5,6% frá árinu 2019. Fjarðabyggð er stærsta löndunarhöfn á uppsjávarfiski, sveiflur í veiðum, sölu eða verðum hafa því mikil áhrif á fjárhag Fjarðabyggðar. Gert er ráð fyrir að veiðiheimildir í uppsjávarfiski haldist í heild lítt breyttar milli ára. Mat á spá fyrir hafnargjöldum og útsvarstekjum er varfærin og breytingin frá væntri útkomu ársins 2019 því minni en almenna launaþróun gerir ráð fyrir.

Ekki er reiknað með eftirá álagningu útsvars vegna ársins 2019 í útsvarstekjum ársins 2020. Eftirá álagning nam tæpum 104 milljónum króna á árinu 2019.

Fasteignaskattar og lóðaleiga:

Fjárhagsáætlun gerir ráð fyrir að álagningarhlutföll fasteignaskatts og lóðarleigu á íbúðarhúsnæði og atvinnuhúsnæði verði óbreytt á árinu 2020 frá árinu 2019 frá því sem hún var hjá Fjarðabyggð.

Við áætlun fasteignaskatts og lóðaleigu er byggt á útgefnu fasteigna- og lóðamati frá Þjóðskrá Íslands sem gildir fyrir árið 2020. Samkvæmt útgefnu mati hækkar matsstofn íbúðarhúsnæðis um 2,3%, en matsstofn lóðarleigu lækkar um tæpt 1%. Matsstofn atvinnuhúsnæðis hækkar um 8,5% og matsstofn lóðarleigu atvinnuhúsnæðis um tæp 8%. Gert er ráð fyrir óbreyttum álagningarhlutföllum á árinu 2020 í Fjarðabyggð.

- álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði verði óbreytt 0,50%.
- álagningarhlutfall fasteignaskatts á atvinnuhúsnæði verði óbreytt eða 1,65%.
- álagningarhlutfall fasteignaskatts á opinbert húsnæði verður óbreytt eða 1,32%
- álagningarhlutfall lóðaleiga íbúðarhúsnæðis verði óbreytt eða 0,70%.
- álagningarhlutfall lóðaleigu atvinnuhúsnæðis verði óbreytt eða 3%

Breyting á matsstofni mun auka fasteignaskattstekjur og lóðarleigu sem nemur um 33 milljónum króna. á frá árinu 2019 eða um 5,7%. Áætlað er að hækka veittan afslátt til elli- og örorkuþega af fasteignaskatti á árinu 2020 í samræmi við verðlagsþróun og að afslátturinn nemi rúmum 13 milljónum króna. Hækkun fasteignaskatta frá álveri er áætluð um 15 milljónum króna á milli ára sem skýrist af breytingum á byggingarvísitölu.

Jöfnunarsjóður sveitarfélaga:

Gert er ráð fyrir að framlög frá Jöfnunarsjóði á árinu 2020 verði í samræmi við útgefnar áætlanir sjóðsins á árinu 2019 og nemi samtals 1.207 milljónum króna á árinu að meðtöldu 138 milljón króna framlagi vegna málefna fatlaðs fólks. Framlög Jöfnunarsjóðs eru almennt haldinn mikilli óvissu og því erfitt að áætla þau.

Vegna sameiningar Fjarðabyggðar og Breiðdalshrepps 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.

Framlög/verkefni	Heild:	Skipting framlaga	Greiðsluár 2018	Greiðsluár 2019	Greiðsluár 2020	Greiðsluár 2021	Greiðsluár 2022
Próunar-/endurskipulagningar	157.000.000						
Skuldajöfnun	457.000.000						
Til stjórnsýslubreytingar		32.000.000	16.000.000	16.000.000			
Til greiðslu skulda		283.000.000	100.000.000	80.000.000	34.333.333	34.333.333	34.333.333
Til innviða í Breiðdal		299.000.000	104.250.000	86.176.000	36.191.333	36.191.333	36.191.333
Samtals:	614.000.000	614.000.000	220.250.000	182.176.000	70.524.667	70.524.667	70.524.667

Aðrar fasteignatengdar tekjur:

Vatnsgjald:

Vatnsgjald verður óbreytt milli ára eða 0,294% af fasteignamatsstofni. Tekjur af vatnsgjaldi eru áætlaðar 157 milljónum króna og hækka um rúmar 7 milljónum í krónum talið vegna breytingar á fasteignamatsstofni.

Fráveitugjald:

Fráveitugjald lækkar milli ára um 10% og verður 0,275% af fasteignamatsstofni. Tekjur af fráveitugjaldi er áætlaðar um 144 milljónum króna og lækka um tæpar 9 milljónum í krónum talið en um 16 milljónum að teknu tilliti til breytingar á fasteignamatsstofni.

Sorphreinsunar- og sorpförgunargjöld:

Áætlað er að sorphreinsunar- og sorpförgunargjald hækki um 2,5% á árinu 2020. Gjaldið fyrir sorphreinsun verður 30.406 kr. og 14.431 kr. fyrir sorpförgun. Hækkun tekna er áætluð um 2,5 milljónum króna

Gjaldskrár

Fjarðabyggð er aðili að samkomulagi Sambands íslenskra sveitarfélaga við aðila vinnumarkaðarins og því hefur Fjarðabyggð skuldbundið sig til að stilla gjaldskrárbreytingum í hóf og að hámarkshækkun þjónustugjalda verði 2,5% á milli áranna 2019 og 2020. Spá um verðlagsþróun milli ára er 3% hækkun samkvæmt þjóðhagsspá. Sumar gjaldskrár Fjarðabyggðar eru bundnar vísitölu. Umrædd hækkun var gefin út sem viðmið en misjafnt er hversu miklar breytingar eru á einstökum gjaldskrárm. Það er markmið sveitarfélagsins að standast samanburð við önnur sveitarfélög þegar kemur að gjaldskrárm í þjónustu sveitarfélagsins. Skólamáltíðir í grunnskólum og leikskólum mun lækka um 50% í byrjun skólaárs að hausti 2020.

Laun og launatengd gjöld:

Launaáætlun ársins 2020 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 4.686 milljónir króna hjá samstæðu A og B hluta á árinu 2020.

Almennir rekstrarliðir:

Áætlað er að annar rekstrarkostnaður fyrir samstæðu A og B hluta, utan afskrifta, nemi samtals 2.603 milljónir króna á árinu 2020. Gert er ráð fyrir framlagi úr A hluta til félagslegra íbúða að fjárhæð 39 milljónir vegna fjárvöntunar í rekstri félagslegs húsnæðis og 8 milljónir vegna fjárvöntunar í rekstri hjúkrunarheimila.

Afskriftir:

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

Fjármagnsliðir:

Verðbólga er áætluð 2,6% á milli áranna 2019 og 2020 og síðan er gert ráð fyrir 2,6% verðlagshækkun fjármagnsliða árin 2021, 2022 og 2023 í samræmi við þjóðhagspá Hagstofu Íslands 2019 að vetri. 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 hluta af fjárfestingum Fjarðabyggðar á komandi árum bæði í A og B hluta er gert ráð fyrir að taka langtímalán sem hér segir í þúsundum króna:

	Spá 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Lántaka til fjárfestinga.....	100.000	100.000	0	0	0
Lántaka hjá Ofanflóðasjóði.....	16.200	20.000	30.000	30.000	20.000
Samtals lántaka	116.200	120.000	30.000	30.000	20.000

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

2.2. Fjárfestingaráætlun

Áætlaðar fjárfestingar á árinu 2020 nema samtals 760 m.kr. en með eignasölu nettó 746 m.kr. m.kr. í A hluta og B hluta. Heildar fjárfesting næstu 4 ára er áætluð tæpir 2,7 milljarðar króna.

	Fjárfesting 2020	Fjárfesting 2021	Fjárfesting 2022	Fjárfesting 2023
A hluti:				
Fasteignir og önnur mannvirki				
Leikskólinn Lyngholt - stækkun og lóðarfrágangur.....	141.500	0	0	0
Leikskólinn Dalborg, stækkun og breytingar.....	10.000	50.000	75.000	0
Eskifjarðarskóli, klæðning o.fl.....	0	0	0	50.000
Nesskóli, lóð, klæðning o.fl.....	0	0	60.000	65.000
Grunnskólinn á Breiðdalsvík.....	0	0	0	5.000
Skíðasvæðið í Oddskarði	0	0	0	30.000
Snjóflóðavarnir í Neskaupstað.....	33.000	33.000	13.000	2.000
Ofanflóðavarnir á Eskifirði.....	0	0	0	3.000
Tækjamiðstöðin.....	33.500	33.000	22.000	21.000
	218.000	116.000	170.000	176.000
Gatnaframkvæmdir óstaðsettar.....	55.000	55.000	55.000	55.000
Hjóla- og göngustígar.....	15.000	15.000	15.000	15.000
Hrauntún Breiðdalsvík - gatnagerð.....	5.000	21.300	16.300	0
Endurbygging vegar - Sólvellir Breiðdalsvík.....	0	0	18.363	0
Nesgata Neskaupstað, gangstétt og frágangur.....	0	25.000	0	0
Gatnagerðargjöld.....	(30.000)	(30.000)	(30.000)	(30.000)
	45.000	86.300	74.663	40.000
A hluti samtals.....	263.000	202.300	244.663	216.000
B hluti:				
Hafnarsjóður				
Neskaupstaðarhöfn.....	35.000	0	0	0
Eskifjarðarhöfn.....	200.000	200.000	150.000	140.000
Mjóeyrarhöfn.....	100.000	120.000	150.000	200.000
Mjóafjarðarhöfn.....	0	0	25.000	0
Stöðvarfjarðarhöfn.....	12.000	0	0	0
Breiðdalsvíkurhöfn.....	5.000	0	0	0
Tæki.....	10.000	10.000	10.000	10.000
Grjótnir og ófyrirséð.....	30.000	30.000	30.000	30.000
Þjónustumiðstöðvar.....	0	25.000	25.000	0
Hafnarsjóður samtals.....	392.000	385.000	390.000	380.000
Veitur og önnur fyrirtæki				
Rafveita Reyðarfjarðar.....	5.000	5.000	5.000	5.000
Hitaveita Fjarðabyggðar.....	10.000	11.700	10.000	10.000

Fráveita.....	12.500	13.700	25.000	25.000
Vatnsveita.....	72.500	12.500	12.500	12.500
Félagslegar íbúðir.....	(14.000)	(14.000)	(14.000)	(14.000)
Sorpmiðstöð.....	5.500	5.500	4.500	5.500
Veitur og önnur fyrirtæki samtals.....	91.500	34.400	43.000	44.000
Samtals A og B hluti.....	746.500	621.700	677.663	640.000

Allar tölur í þúsundum króna. Árin 2021 - 2023 er stefnumörkun um fjárfestingar en ekki ákvörðun

2.3. Lykiltölur fyrir árin 2020 – 2023

Hér að neðan er tafla sem lýsir afkomutölum og reiknuðum stærðum í fjárhagsáætlun Fjarðabyggðar fyrir árin 2017 til 2023, bæði fyrir A hluta og samstæðu, í samanburði við samantekinn ársreikning Breiðdalshrepps og Fjarðabyggðar fyrir árið 2017 og vænta útkomuspá sameinaðs sveitarfélags fyrir árið 2019.

A hluti:	Ársreikn. 2017	Ársreikn. 2018	Útgöngu- spá 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Rekstrarniðurstaða	31.571	203.007	392.495	101.310	106.870	122.110	134.999
Framlegð sem hlutfall af tekjum.....	10,4%	12,4%	14,6%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%
Veltufé frá rekstri sem hl. af tekjum.....	9,3%	13,2%	14,1%	9,9%	10,1%	10,2%	10,4%
Veltufé frá rek./afb. lána og skuldb.....	1,2	2,3	2,4	1,7	1,6	1,6	1,6
Ný lántaka sem hlutfall af skuldum.....	2,9%	4,1%	1,3%	0,2%	0,3%	0,4%	0,2%
Fjárfestingar sem hlutf. af skuldum.....	3,9%	5,0%	6,2%	3,0%	2,3%	2,9%	2,6%
Endurgreiðslutími skulda.....	20	26	24	24	22	21	20
Veltufjárhlutfall.....	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
A + B hluti:	Ársreikn. 2017	Ársreikn. 2018	Útgöngu- spá 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Rekstrarniðurstaða	505.971	738.911	728.374	460.285	472.851	498.608	520.403
Framlegð sem hlutfall af tekjum.....	18,7%	19,9%	18,6%	15,1%	15,1%	15,1%	15,1%
Veltufé frá rekstri sem hl. af tekjum.....	15,3%	20,1%	17,9%	15,5%	15,7%	15,9%	16,2%
Veltufé frá rek./afb. lána og skuldb.....	1,9	3,2	2,5	2,4	2,3	2,3	2,2
Ný lántaka sem hlutfall af skuldum.....	9,7%	4,3%	1,3%	1,3%	0,4%	0,4%	0,3%
Fjárfestingar sem hlutf. af skuldum.....	10,4%	8,2%	10,5%	7,8%	6,6%	7,6%	7,5%
Endurgreiðslutími skulda.....	16	18	16	16	15	13	12
Veltufjárhlutfall.....	0,6	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	1,0

Á árinu 2018 sameinuðust Fjarðabyggð og Breiðdalshreppur í eitt sveitarfélag. Árið 2017 byggist á sameinuðum ársreikningum beggja sveitarfélaga.

Háar afborganir af langtímalánum skýra að mestu að veltufjárhlutfall Fjarðabyggðar er áætlað um 0,8 í árslok 2019 - 2022.

Eitt skilyrði 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 lækka frá um 18,6% árið 2019 niður í um 15% á áætlunartímanum.

Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum er áætlað 2019 um 18% en lækkar síðan í um 15% - 16% árin 2020 – 2023.

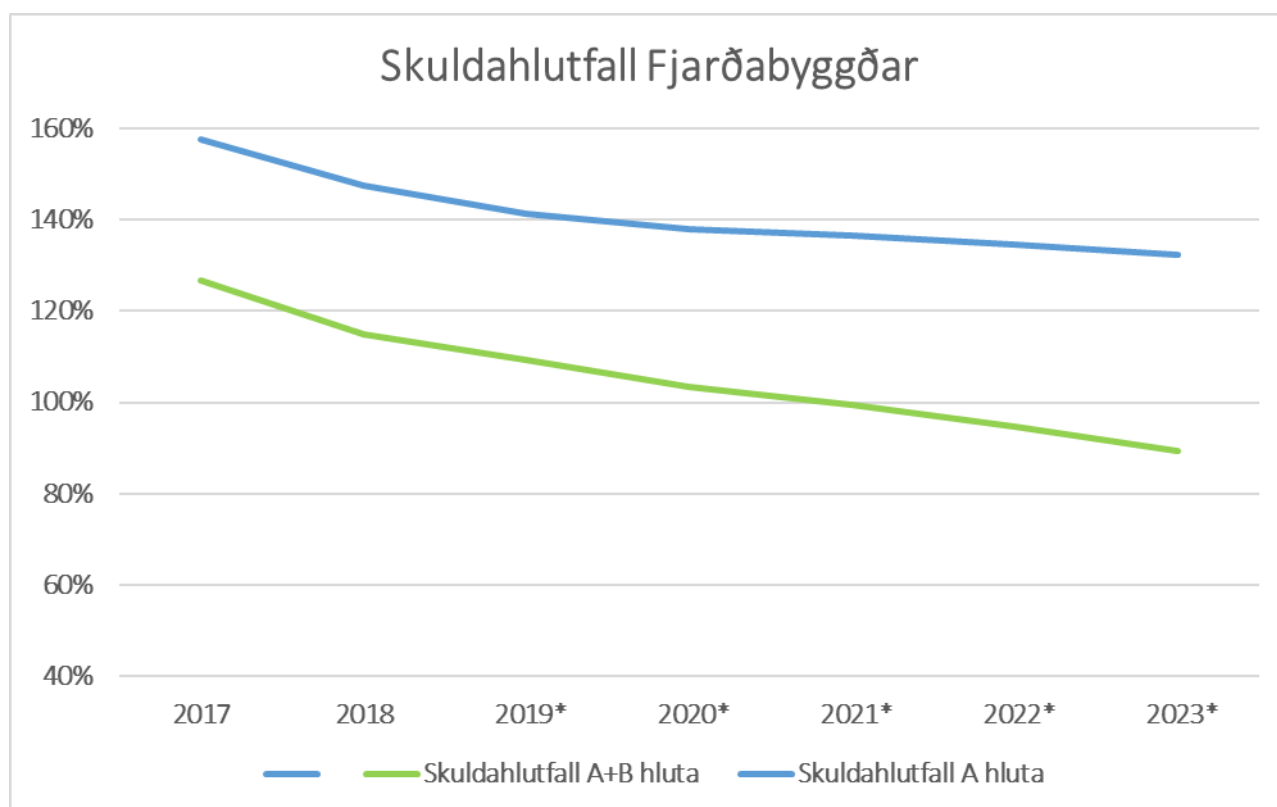
Fjárfestingar sem hlutfall af skuldum hækka í um 10,5% árið 2019 en lækkar síðan niður í um 6 - 8% af skuldum 2020 – 2022. Meðal endurgreiðslutími skulda þ.e. afborganir deilt með heildarskuldum í lok árs lækkar úr um 16 árum árið 2020 niður í um 12 ár árið 2023.

Skuldahlutfall:

Skuldahlutfall samstæðu A og B hluta lækkar úr um 127% á árinu 2017 niður í um 89% árið 2023. Nánar má sjá þróun skuldahlutfalls í töflu og á mynd hér að neðan.

	2017	2018	2019*	2020*	2021*	2022*	2023*
Skuldahlutfall A+B hluta	126,6%	115,0%	109,3%	103,5%	99,4%	94,6%	89,3%
Skuldahlutfall A hluta	157,7%	147,6%	141,3%	138,0%	136,6%	134,5%	132,2%

* Samkvæmt áætlun



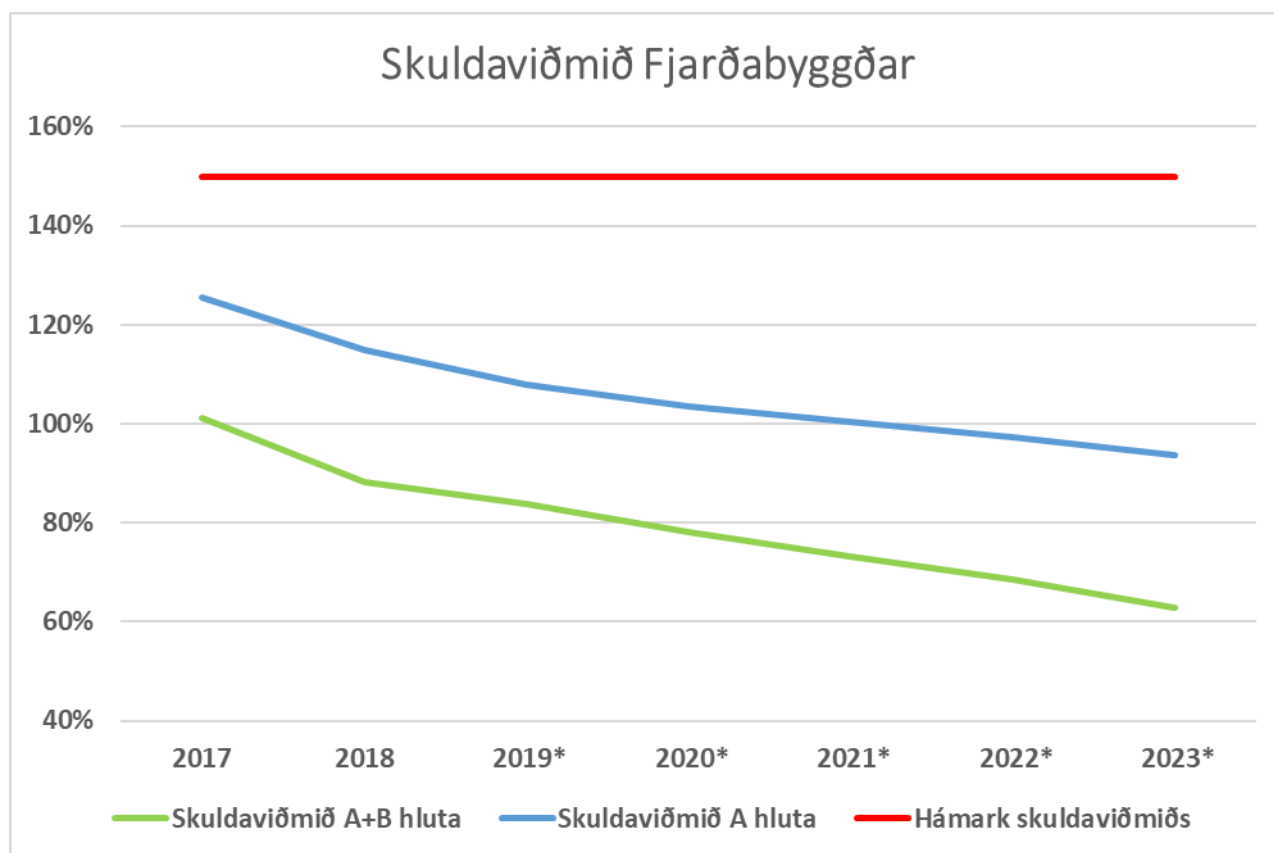
Skuldaviðmið:

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 nr. 138/2011 og í reglugerð nr. 502/2012, lækki frá um 101% í árslok 2017 í um 63% í árslok 2023. Nánar má sjá þróun skuldaviðmiðs A og A+B hluta í töflu og á mynd hér að neðan.

	2017	2018	2019*	2020*	2021*	2022*	2023*
Skuldaviðmið A+B hluta	101,2%	88,2%	83,9%	78,2%	73,2%	68,5%	62,9%
Skuldaviðmið A hluta	125,4%	115,0%	107,9%	103,6%	100,3%	97,3%	93,6%
Hámark skuldaviðmiðs	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%

* Samkvæmt áætlun



3. Fjölskyldusvið

Fjölskyldusvið fer með málefni félagsþjónustu, barnaverndar, grunnskóla, leikskóla og tónlistarskóla, æskulýðs- og íþróttamála og frístundamál barna og ungmenna.

Bæjarstjórn Fjarðabyggðar samþykkti breytingar á stjórnskipulagi fjölskyldusviðs Fjarðabyggðar á árinu 2019. Samþykkt var að sameina Fjölskyldusvið undir einn sviðstjóra en áður voru þeir tveir. Til verða fjórir málaflokkar innan fjölskyldusviðs eða félags- og öldrunarteymi, barnaverndar- og fjölskylduráðgjafarteymi, fræðsluteymi og tómstunda og íþróttateymi. Við þessa breytingu er markmiðið að Fjarðabyggð verði enn betri staður fyrir fjölskyldur og stjórnendur verði efldir í störfum sínum. Fjölskyldusviðið mun vinna skipulega að samhæfingu starfseminnar með fjölbreyttum úrræðum í þjónustu við skóla og íþróttastofnanir auk menningartengdrar fræðslu.

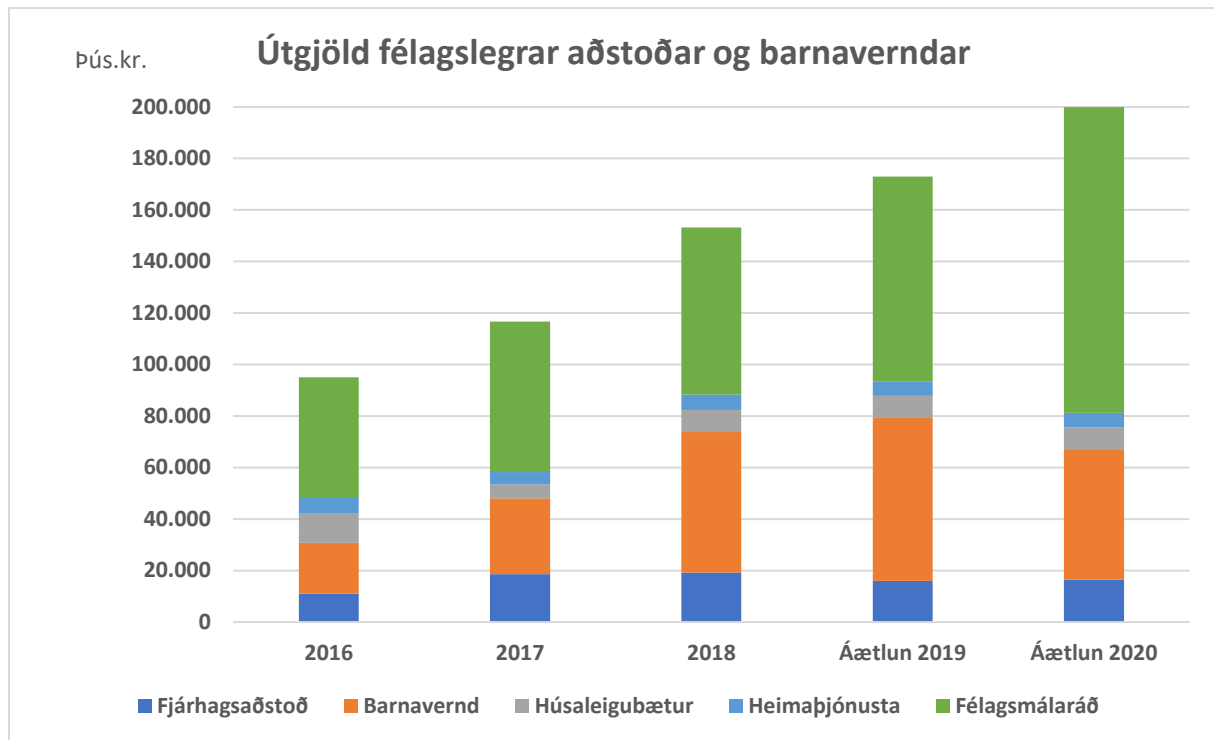
4. Félagsþjónusta

4.1. Almennt um félagsþjónustu

Hlutverk félagsþjónustunnar almennt er að tryggja fjárhagslegt og félagslegt öryggi íbúanna í sveitarfélögunum á grundvelli samhjálpar eins og kveðið er á um í lögum nr. 40/1991 um félagsþjónustu sveitarfélaga. 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 ekki mismunað.



Verkefni félagsþjónustunnar eru eins og lög um félagsþjónustu sveitarfélaga kveða á um sem og önnur viðeigandi lög. Helstu verkefni sem þar eru innt af hendi eru m.a. félagsleg ráðgjöf, fjárhagsaðstoð, málefni fatlaðs fólks, öldrunarmál, akstursþjónusta, búsetuþjónusta, félagsleg heimþjónusta og heimsendur matur, daggæsla barna í heimahúsum, málefni innflytjenda, forvarnir, jafnréttismál og stuðningsúrræði. Fjarðabyggð rekur byggðasamlag um málefni fatlaðra með öðrum sveitarfélögum á Austurlandi sem stýrt er af Skólaskrifstofu Austurlands.



Félagsmálastjóri er fagstjóri teymis félags- öldrunar- og fötlunarmála. Í teyminu eru verkefnastjóri búsetuþjónustu, forstöðumaður búsetuþjónustu fatlaðra, ráðgjafabroskaþjálfari og ráðgjafi. Verkefnastjóri Skólaskrifstofu Austurlands starfar með teyminu. Árið 2020 er gert ráð fyrir að stöðugildi starfsmanna sem þjónusta einstaklinga í heimahúsum á grundvelli félagsþjónustulaga verði 7,35 en 8,95 stöðugildi á grundvelli laga um þjónustu við fatlað fólk.

4.2. Barnavernd

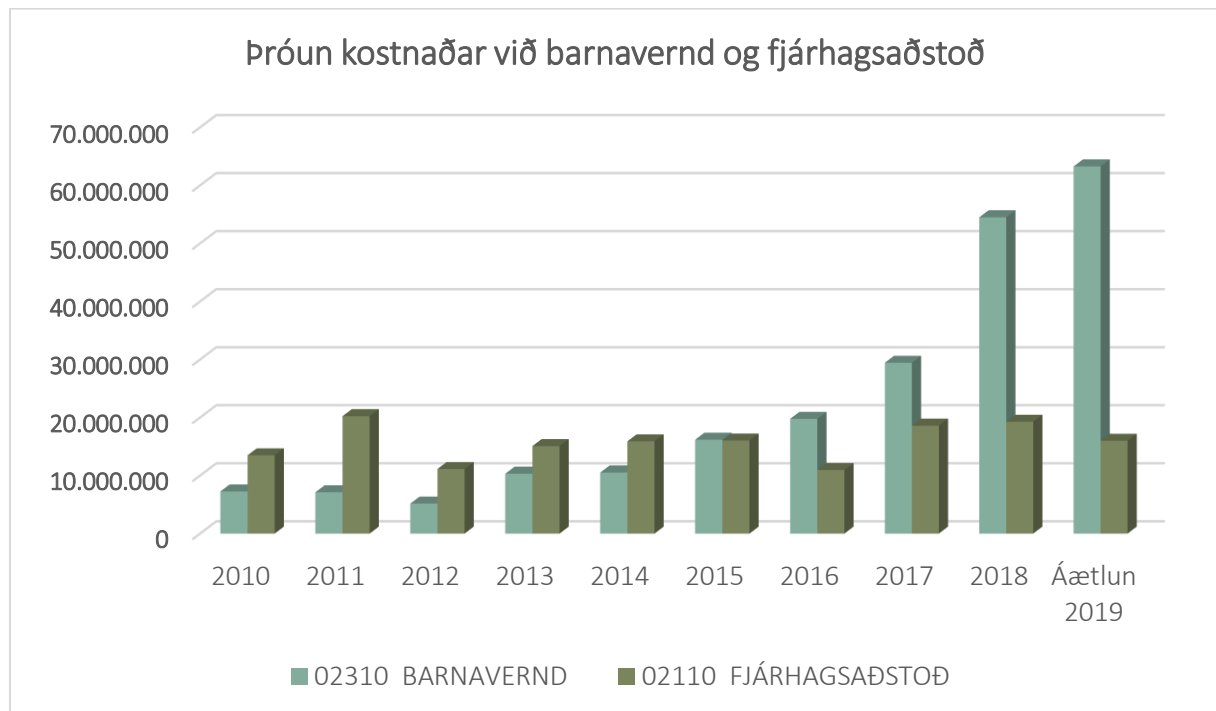
Starfsmenn félagsþjónustu, í umboði barnaverndarnefndar Fjarðabyggðar, bera ábyrgð á málefnum barnaverndar skv. ákvæðum barnaverndarlaga nr. 80/2002. Starfsmenn barnaverndarteymis starfa í umboði nefndarinnar og taka á móti barnaverndartilkynningum, sjá um kannanir mála og úrvinnslu. Auk þess sinna starfsmenn barnaverndar umsagnarmálum, m.a. vegna umsókna aðila um leyfi til þess að gerast fósturforeldrar, vistforeldrar, stuðningsfjölskyldur eða umsóknir um leyfi til ættleiðingar barna.

Starfsmenn barnaverndarteymis sinna málefnum barnaverndar skv. reglum barnaverndarnefndar Fjarðabyggðar, um framsal valds til starfsmanna skv. 14. gr. fyrrgreindra laga. Vikulegir meðferðarfundir eru haldnir í barnaverndarteymi þar sem barnaverndartilkynningar eru skráðar, málum úthlutað, einstaklingsmál rædd og ákvarðanir teknar um fyrirlögn mála fyrir nefnd. Barnaverndarteymi mynda þrír ráðgjafar. Eiginleg stöðugildi í barnavernd verða 3 en starfsmenn sinna auk þess almennum málum skv. ákvæðum laga um félagsþjónustu sveitarfélaga.

Barnaverndarnefnd Fjarðabyggðar ber að hafa til umræða úrræði á ábyrgð sveitarfélaga sbr. reglugerð nr. 652/2004. Í því felst m.a. að til staðar sé heimili sem getur veitt börnum móttöku í bráðatilvikum skv. 84. gr. barnaverndarlaga, stuðningsfjölskyldur, tilsjónaraðilar og persónulegir ráðgjafar. Mismunandi er á hverjum tíma hversu margir einstaklingar sinna þeirri vinnu.

Starfsmenn barnaverndarteymis eiga sæti í nemendaverndarráðum grunn-, leik- og framhaldsskóla Fjarðabyggðar. Reglulega eru haldnir fræðslu- og kynnisfundir fyrir starfsfólk skólanna um feril og gang barnaverndarmála og samvinna til fyrirmyndar, við þá aðila sem koma að málefnum barna og ungmenna í sveitarfélaginu.

Ef upp koma málefni sem varða barnavernd utan vinnutíma er hægt að ná í starfsmenn í gegnum Neyðarlínu 112 og með því að hafa samband við lögreglu.



4.3. Þjónusta við aldraða

Verkefnastjóri búsetuþjónustu hefur umsjón með þjónustu við eldri borgara og ber ábyrgð á daglegri stjórnun, skipulagningu og framkvæmd búsetuþjónustu og félagsstarfi aldraða. Verkefnastjóri hefur einnig umsjón með úthlutun félagslegra íbúða.

Markmið þjónustu við aldraða er að aldraðir geti eins lengi og unnt er búið við eðlilegt heimilislíf 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.

Eftirfarandi þjónusta fyrir aldraða er veitt af fjölskyldusviði Fjarðabyggðar:

- Félagsleg heimaþjónusta
- Tengsl við hjúkrunarheimili í Fjarðabyggð
- Heimsendur matur
- Þjónustuíbúðir fyrir aldraða (í Neskaupsstað)
- Félagsstarf
- Dagdvöl (á Breiðdalsvík)

Þjónusta er veitt gegn samþykktum umsóknum og samkvæmt viðeigandi reglum Fjarðabyggðar.

Fjölskyldusvið hefur undanfarin ár tekið þátt í norðurslóðaverkefninu Place-ee þar sem áhersla er lögð á virkni eldra fólks á strjálbýlum svæðum með það að markmiði að koma í veg fyrir félagslega einangrun

ásamt því að brúa kynslóðabil og varðveita menningararf eldri kynslóða. Þátttakendur Fjarðabyggðar eru íbúar þjónustuíbúða aldraðra í Neskaupstað. Formleg lok verkefnisins verða sumarið 2020.

Fjarðabyggð rekur tvö hjúkrunarheimili með um 40 hjúkrunarrýmum, Hulduhlíð á Eskifirði og Uppsali á Fáskrúðsfirði. Rekstur þeirra hefur gengið erfiðlega og gert er ráð fyrir 8 milljón króna framlagi til rekstrar þeirra á árinu 2020.

4.4. Þjónusta við fatlað fólk og byggðasamlag

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 þess. Þjónustan skal miða að því að fatlað fólk fái nauðsynlegan stuðning til þess að það geti notið fullra mannréttinda til jafns við aðra og skapa því skilyrði til sjálfstæðs lífs á eigin forsendum.

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

Þjónusta Fjarðabyggðar við fatlað fólk er veitt af sveitarfélaginu sjálfu en einni í gegnum byggðasamlag um málefni fatlaðra á vegum allra sveitarfélaga á Austurlandi og sér Skólaskrifstofa Austurlands um rekstur byggðasamlagsins. Helstu þættir í þjónustu vegna málefna fatlaðra á vegum Fjarðabyggðar eru:

- Stuðningsþjónusta
- Liðveisla
- Frekari liðveisla
- Stuðningsfjölskyldur
- Akstursþjónusta
- Búseta
- Búsetukjarni í Neskaupstað
- Skammtí mavistun fyrir fullorðna í Neskaupstað

5. Fræðslumál

Undir fræðslumál falla málefni leik-, grunn- og tónlistarskóla.

Leikskólarnir eru fjórir og tvær leikskóladeildir eru í Breiðdals- og Stöðvarfjarðarskóla, í sitt hvorum bæjarkjarnanum. Skólarnir bjóða upp á nám fyrir 1 – 5 ára nemendur. Samtals er gert ráð fyrir um 370 nemendum í leikskólunum þegar mest er. Í leikskólunum munu starfa u.þ.b. 107 starfsmenn í u.þ.b. 98 stöðugildum.

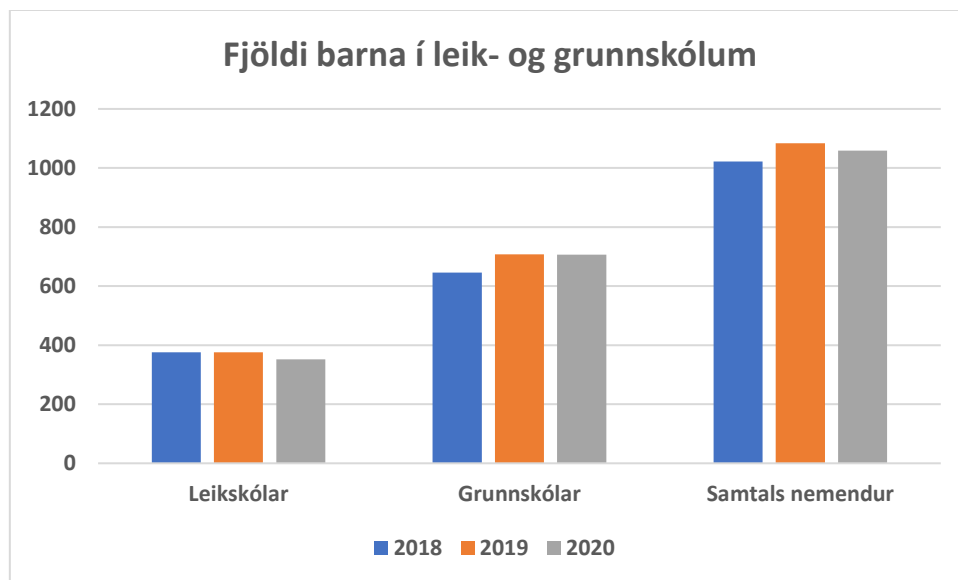
Grunnskólarnir eru fimm og þeir bjóða upp á nám fyrir 6 - 16 ára nemendur og einnig frístund fyrir 6 -9 ára nemendur. Samtals er gert ráð fyrir tæpum 710 nemendum í grunnskólum Fjarðabyggðar á vor- og haustönn. Á frístundaheimilum er gert ráð fyrir rúmlega 180 nemendum. Í grunnskólum og frístundaheimilum munu starfa u.þ.b. 167 starfsmenn í 140 stöðugildum.

Tónlistarskólarnir eru þrír í Fjarðabyggð og þjóna öllum íbúum Fjarðabyggðar. Í þeim eru um 330 nemendur og þar starfa 18 starfsmenn í um 14 stöðugildum.

Í skólum Fjarðabyggðar starfa því samtals u.þ.b. 292 starfsmenn í 249 stöðugildum. Skipt eftir stofnunum er gert ráð fyrir eftirfarandi fjölda nemenda, starfsmanna og stöðugilda:

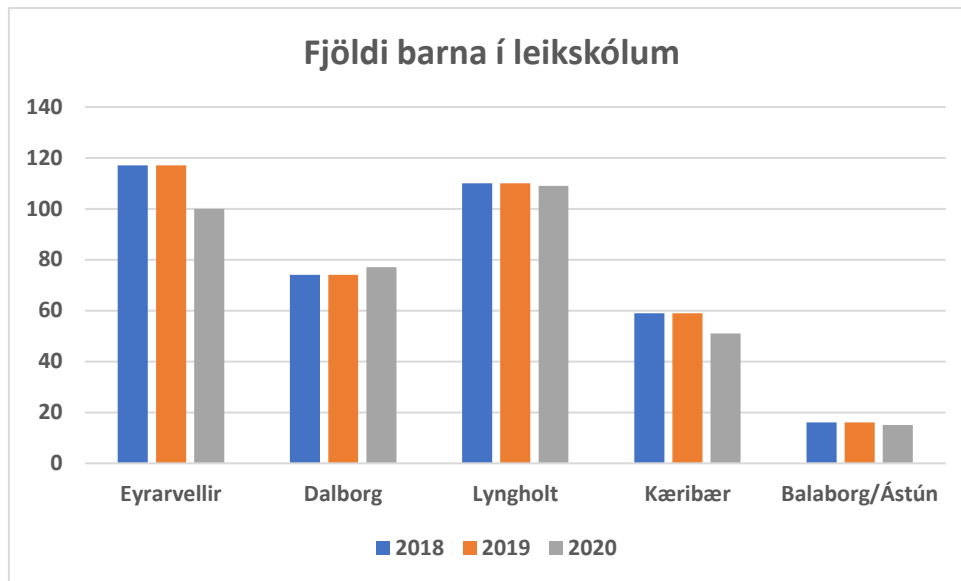
- Á bæjarskrifstofu Fjarðabyggðar starfar einn starfsmaður í einu stöðugildi.
- Í leikskólanum Eyrarvöllum á Norðfirði er gert ráð fyrir um 107 nemendum á vorönn og um 90 á haustönn. Í skólanum starfa 33 starfsmenn í um 29 stöðugildum.
- Í leikskólanum Dalborg á Eskifirði er gert ráð fyrir um 77 nemendum á vor- og haustönn. Í skólanum starfa 21 starfsmaður í um 21 stöðugildi.
- Í leikskólanum Lyngholti á Reyðarfirði er gert ráð fyrir um 110 nemendum á vorönn og 105 nemendum á haustönn. Í skólanum starfa 32 starfsmenn í um 31 stöðugildi.
- Í leikskólanum Kærabæ á Fáskrúðsfirði er gert ráð fyrir um 51 nemanda á vorönn og 45 nemendum á haustönn. Í skólanum starfa 15 starfsmenn í um 13 stöðugildum.
- Í Skólamötuneyti Fáskrúðsfjarðar starfa 3 starfsmenn í 2 stöðugildum.
- Í Breiðdals og Stöðvarfjarðarskóla er gert ráð fyrir um 17 leikskólanemendum og um 23 grunnskólanemendum. Gert er ráð fyrir að um 8 nemendur nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 18 starfsmenn í um 15 stöðugildum.
- Í Nesskóla er gert ráð fyrir um 226 nemendum á vorönn og 230 á haustönn. Gert er ráð fyrir að um 66 nemendur nýti sér þjónustu frístundarheimilis. Í skólanum starfa 49 starfsmenn í um 42 stöðugildum.
- Í Grunnskóla Eskifjarðar er gert ráð fyrir um 151 nemanda á vorönn og 148 á haustönn. Gert er ráð fyrir að um 32 þeirra nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 40 starfsmenn í um 31 stöðugildi.
- Í Grunnskóla Reyðarfjarðar er gert ráð fyrir um 209 nemendum á vorönn og 211 á haustönn. Gert er ráð fyrir að 51 þeirra nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfar 40 starfsmenn í um 35 stöðugildum.
- Í Grunnskóla Fáskrúðsfjarðar er gert ráð fyrir um 97 nemendum á vorönn og 93 á haustönn. Gert er ráð fyrir að um 25 þeirra nýti sér þjónustu frístundaheimilis. Í skólanum starfa 26 starfsmenn í um 21 stöðugildi.
- Í Tónskóla Neskaupstaðar eru um 115 nemendur og þar starfa 6 starfsmenn í tæpum 5 stöðugildum.
- Í Tónlistarskóla Eskifjarðar og Reyðarfjarðar eru um 137 nemendur og þar starfa 6 starfsmenn í 5,3 stöðugildum.

- Í Tónlistarskóla Fáskrúðsfjarðar og Stöðvarfjarðar eru um 80 nemendur og þar starfa 5 starfsmenn í um 3,6 stöðugildum.



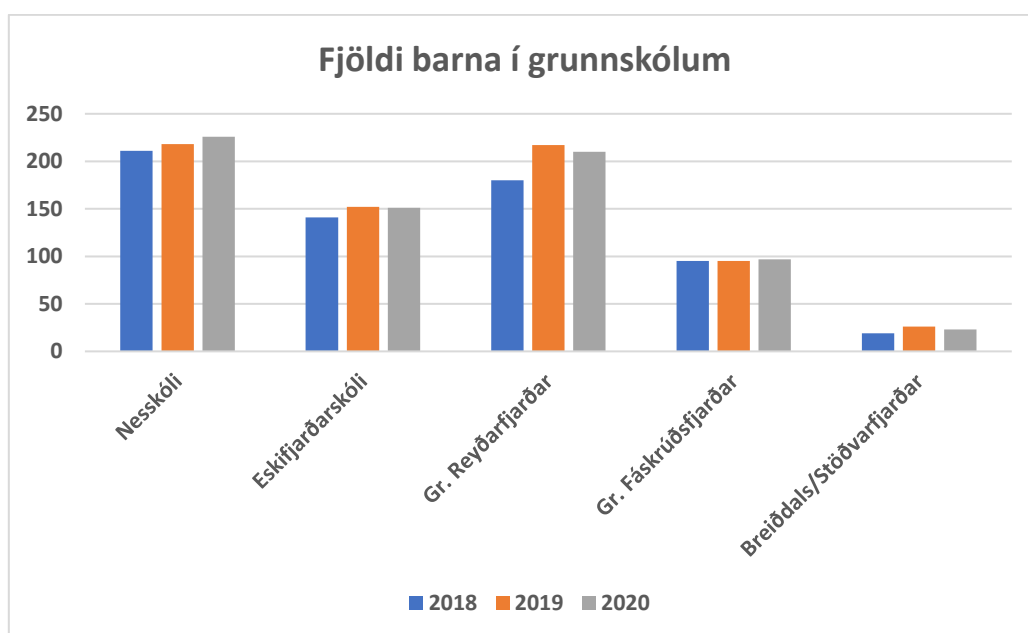
5.1. Leikskólar

Leikskólar Fjarðabyggðar munu taka þátt í samstarfsverkefninu Snemmtæk íhlutun með áherslu á málþroska og læsi með Menntamálastofnun samhliða því að vinna að markvissri málörvun og snemmtækri íhlutun í stærðfræði í samvinnu við kennsluráðgjafa Skólaskrifstofu Austurlands. Unnið verður að eflingu tónlistarnáms innan leikskólanna með aðkomu Menningarstofu Fjarðabyggðar, en það er þróunarverkefni sem styrkt er af Sprotasjóði. Við úthlutun á tímamagni er gengið út frá endurbættum úthlutunarreglum, en þar er gert ráð fyrir auknum tíma í afleysingar, sem samsvarar um tveimur stöðugildum á heildina og einni klukkustund á viku verður bætt við undirbúning á hvert stöðugildi á deildum leikskólanna. Þá verður skipulagsdögum fjölgað úr fimm í sex. Breytingarnar eru allar til þess gerðar að styrkja stöðu leikskólans og efla þar faglegt starf. Sumarlokun verður áfram fjórar vikur eða 20 virkir dagar. Starfsmannafundur 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 4, 6 eða 8 vikna langt sumarfrí og gjöld felld niður þann tíma. Sú breyting verður á reglunum að 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 í það minnsta tvo mánuði sumarsins. Gert er ráð fyrir u.þ.b. 370 börnum í leikskólum Fjarðabyggðar þegar flest er árið 2020, en það er um 20 börnum minna en síðasta ár. Áfram er gert ráð fyrir leikskóladeild innan Eskifjarðarskóla undir stjórn leikskólastjóra. Gert er ráð fyrir 2,5% hækkun á gjaldskrá í leikskólum fyrir utan hádegisverð sem lækkar um helming frá og með 1. ágúst 2020.



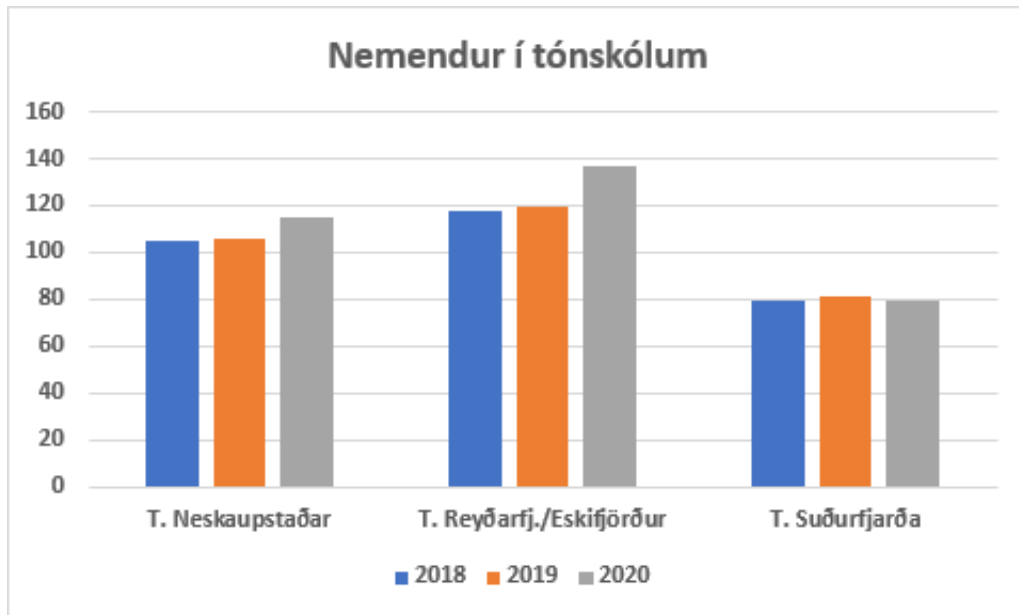
5.2. Grunnskólar

Við úthlutun á tímamagni til grunnskóla og frístundaheimila er gengið út frá gildandi úthlutunarreglum. Innra starf skólanna verður í anda nýsamþykkrar fræðslu- og frístundastefnu þar sem áhersla er lögð á lærdómssamfélagið og snemmtæka íhlutun. Meðal verkefna sem unnið verður að er upplýsingatækni, starfendarannsóknir stjórnenda og teymiskennsla, en allt eru þetta verkefni sem unnin verða í samráði við Miðstöð skólaþróunar Háskólans á Akureyri. Gert er ráð fyrir að ákveðin breyting verði á stoðþjónustunni með innleiðingu á Austurlandslíkaninu vorið 2020, en það er samstarfsvettvangur sérfræðinga frá Fjölskyldusviði Fjarðabyggðar, Skólaskrifstofu Austurlands og HSA, með starfsaðstöðu úti í grunnskólum Fjarðabyggðar. Unnið verður að því að styrkja skapandi nám í tengslum við Menningarstofu Fjarðabyggðar og áfram unnið að eflingu verklegs náms sem og læsi og stærðfræðinámi nemenda. Á fyrra hluta árs 2020 verður metin þörf á endurnýjun tölvubúnaðar starfsmann grunnskólanna og ákvörðun tekin um búnaðarkaup. Gert er ráð fyrir um 710 nemendum í grunnskólum Fjarðabyggðar árið 2020 sem er svipaður fjöldi og árið 2019. Gjaldskrá skólamáltíða lækkar um helming frá og með 1. ágúst 2020 og gjaldskrá frístundaheimila hækkar um 2,5%.



5.3. Tónskólar

Stöðugildum í tónlistarskólum Fjarðabyggðar fjölga árið 2020 í takt við fjölgun nemenda í grunnskólunum. Skólarnir munu halda áfram samstarfi í tengslum við samspil nemenda og þátttöku í sveita- og landsmótum. Einnig verða skólarnir í samstarfi við nýskipaða Sinfóníuhljómsveit Austurlands. Gert er ráð fyrir 2,5 % hækkun á gjaldskrá í tónlistarskólum.



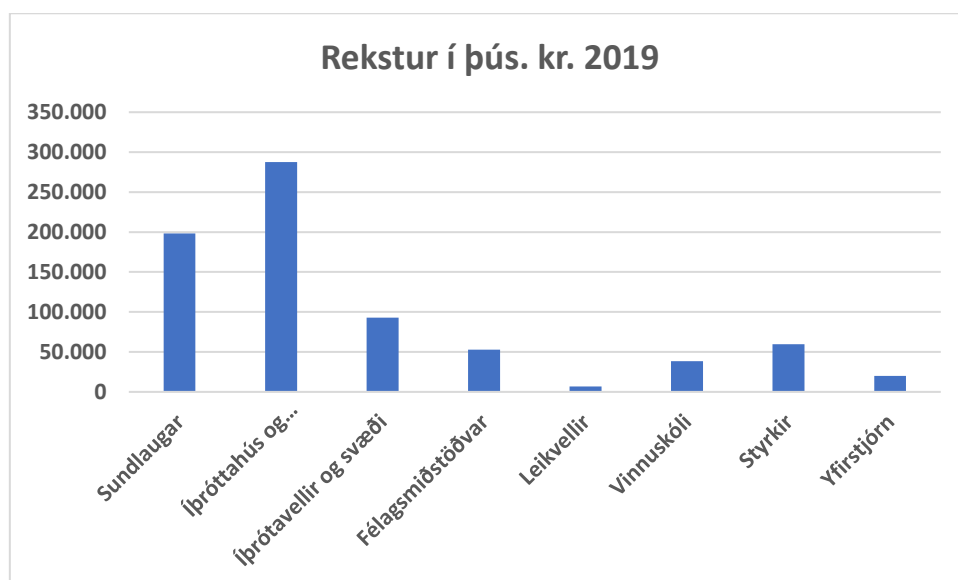
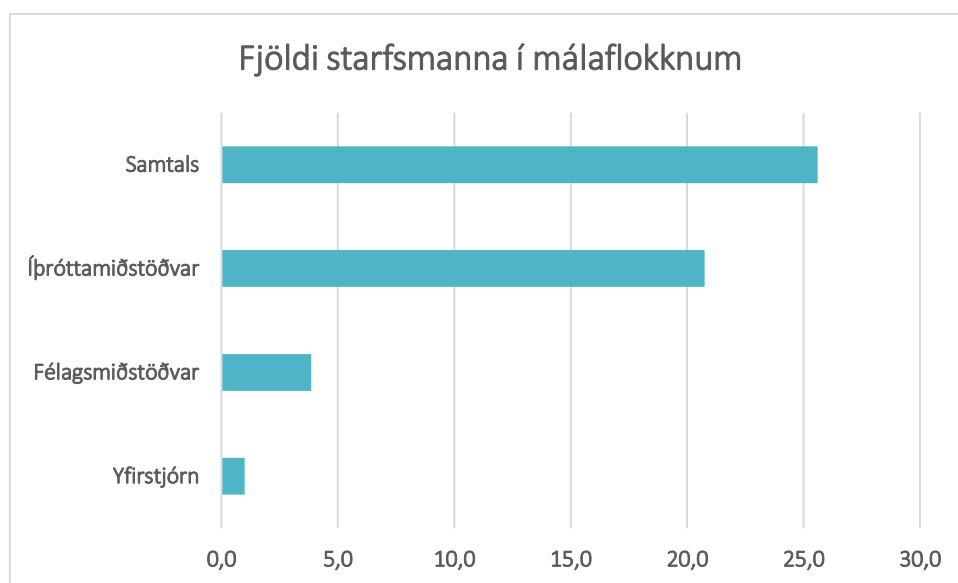
6. Æskulýðs- og íþróttamál

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.

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 Oddsskarði, Fjarðabyggðahöllin og íþróttavellir.

Í félags- og íþróttamiðstöðvum Fjarðabyggðar starfa um 35-40 starfsmenn í 25 stöðugildum.



Leitast verður við að halda uppi góðri þjónustu fyrir börn og unglunga sem og fjölskyldur í íþrótt- og félagsmiðstöðvum Fjarðabyggðar. Áfram verður öllum börnum og eldri borgurum í Fjarðabyggð gefins árskort í sundlaugar Fjarðabyggðar árið 2020, 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 2,5%.

6.1. Félagsmiðstöðvar

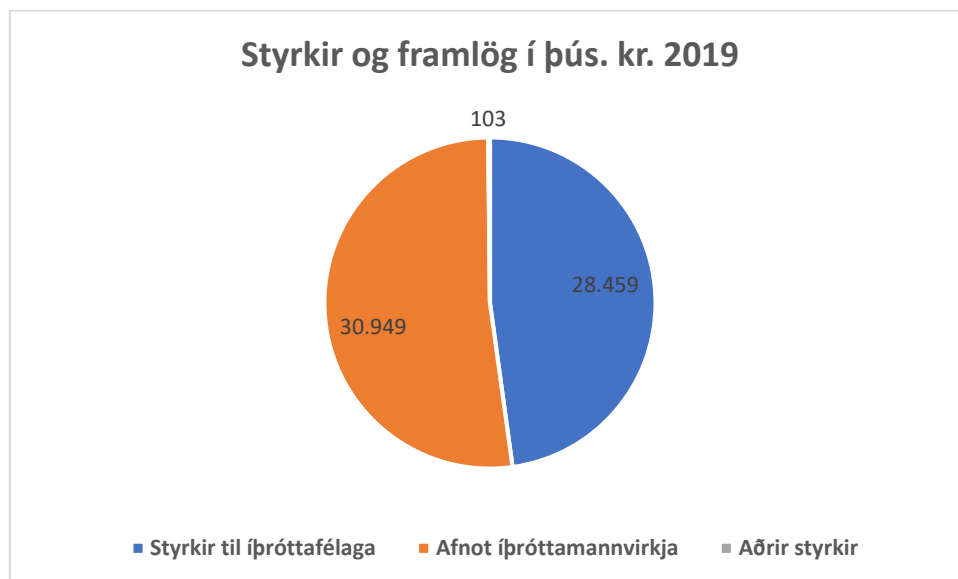
Fjarðabyggð rekur sex félagsmiðstöðvar: Atóm á Norðfirði, Knelluna á Eskifirði, Zveskjuna á Reyðarfirði, Hellinn á Fáskrúðsfirði, Stöðina á Stöðvarfirði og PríZund í Breiðdal. Saman kallast þær Félagsmiðstöðvar Fjarðabyggðar en undir þeim merkjum eru haldnir sjö sameiginlegir viðburðir félagsmiðstöðvanna eða um einn í hverjum mánuði.

6.2. Íþróttamannvirki

Íþróttamiðstöðvarnar í Fjarðabyggð eru átta talsins og þeim tilheyra 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 Oddsskarði, Fjarðabyggðahöllin og íþróttavellir.

6.3. Styrkir og framlög til íþróttamála

Styrkir Fjarðabyggðar til íþróttafélaga skiptist í tvennt: Í fyrsta lagi afnot íþróttamannvirkja og í annan stað beinn styrkur til íþróttafélaga, sem skiptist svo aftur í íþróttastyrki annars vegar og rekstrar- og uppbyggingarstyrki hins vegar. Heildarstyrkir eru áætlaðir 59,5 m.kr. á árinu 2019.



7. Menningar- og safnamál

Stjórnsýslu- og þjónustusvið Fjarðabyggðar fer með menningarmál sveitarfélagsins. Undir málaflokkinn falla bókasöfn, skjala- 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 sérfræðings í 1 stöðugildi. Menningarstefna sveitarfélagsins er grundvöllur starfs hennar en hún var endurskoðuð á árinu 2019 og er lögð til grundvallar í aðferðarfræði og framkvæmd menningarstarfs.

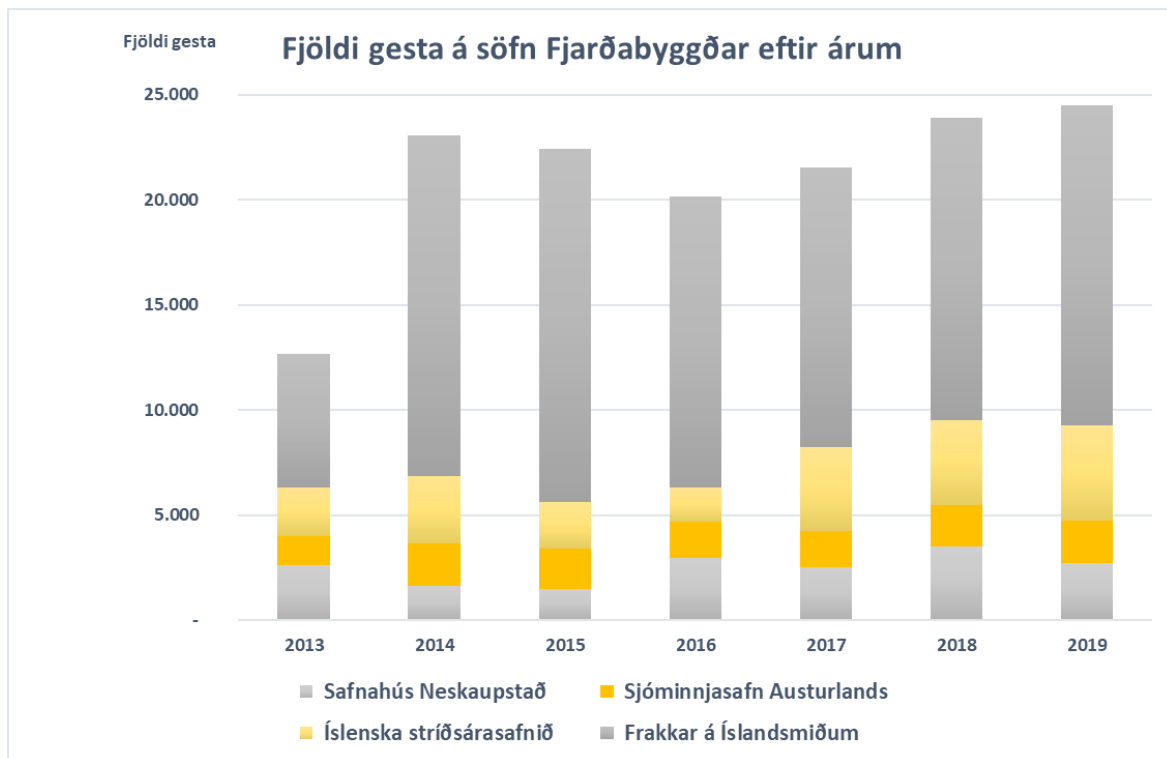
Menningarstofa annast verkefni Tónlistarmiðstöðvar Austurlands og hefur umsjón með fræðaíbúð í Jensenshúsi. Menningarstofa leitar samstarfs við stofnanir og fyrirtæki í sveitarfélaginu með aðkomu að styrkjasjóðum sem veita fjármagn til menningarstarfs.

Endurskoðuð menningarstefna felur í sér aðgerðaráætlun sem kallar á samhæfingu og samstarf á víðtækum grunni með stofnunum sveitarfélagsins. Þar er sérstaklega horft til samstarfs um skapandi starf og fjölbættar frístundir á grunni lista.

7.2. Safnastofnun

Safnastofnun veitir forstöðu starfsmaður í 1 stöðugildi ásamt 6 starfsmönnum í 5,3 stöðugildum. Safnastofnun annast rekstur sex bókasafna sem eru samsteypusöfn almenningsbókasafna og skólabókasafna. Jafnframt annast stofnunin rekstur fimm minjasafna, héraðsskjalasafns og tveggja myndasafna auk þess umsjónar með rekstri sjóminjasafns. Þá er listaverkæign í umsjón stofnunarinnar.

Unnið er að stefnumörkun safna og verður hún ásamt tillögum að aðgerðum til að efla söfnin lögð fram á árinu til umfjöllunar við fjárhagsáætlunargerð ársins 2021. Aðlögun og útfærsla "skóvinnustofunar" í safnahúsi í Neskaupstað verður lokið á árinu. Áhersla verður lögð á markaðssetningu safna með það að markmiði að auka aðsókn að þeim. Á árinu verður innleidd gjaldfrjáls afnot að bókasöfnum. Þá er íbúum Fjarðabyggðar veittur frír aðgangur að söfnum í júní, júlí og ágúst 2019 gegn framvísun handhafa Fjarðabyggðarkortsins. Mótuð verði framtíðarskipulag skjalasafns sem hýsir skjalsafn Fjarðabyggðar auk Skjalasafn Norðfjarðar.



7.3. Félagsheimili og menningarhús

Fjarðabyggð á sex félagsheimili en hluti þeirra hefur fengið nýtt hlutverk. Egilsbúð hefur hlutverk sem frístunda- og félagsmiðstöð fyrir ungmenni og eldri borgar auk þess að sinna hlutverki menningarhúss. Félagslundur er nýttur fyrir starfsemi leikskóla. Valhöll og Skrúður eru rekin í samstarfi við hollvinasamtök sem félagsheimili en Samkomuhús Stöðvarfjarðar er nýtt fyrir æskulýðsstarf og upplýsingamiðstöð. Sólbrekka er nýtt að sumri fyrir ferðaþjónustu.

Unnið er að nýju hlutverki Egilsbúðar og verður þróað frístundahús á viðtækum grunni ásamt því að sinna menningarstarfsemi.

7.4. Söguritun og menningararfur

Unnið er að ritun sögu Fáskrúðsfjarðar og er reiknað með að hún verði tilbúin til útgáfa á árinu

7.5. Styrkveitingar og framlög

Fjarðabyggð í samstarfi við Samband sveitarfélaga á Austurlandi hefur með samkomulagi stuðlað að eflingu Sköpunarmiðstöðvar á Stöðvarfirði og verður sérstakt framlag til endurbóta húsnæðis að fjárhæð 9,3 m.kr. varið til verkefnisins. Styrkveitingar verða að öðru leyti sambærilegar og á árinu 2019. Áfram verður stutt við bæjarhátíðir hvers byggðakjarna.

Sértækt framlag verður veitt á árinu 2020 til Sköpunarmiðstöðvar í samræmi við samning.

8. Brunamál og almannavarnir

Undir brunamál og almannavarnir falla málefni er varða rekstur slökkviliðs- og sjúkraflutninga í Fjarðabyggð, stýring almannavarna, ofanflóðavarnir og fleira, þ.m.t. stuðningur við björgunarsveitir í Fjarðabyggð.

Heildarútgjöld í málaflokknum eru miðuð við lítt breyttan rekstur á árinu 2019 og frá fyrri árum. Þó er verið að bæta við einu stöðugildi til að bregðast við auknu álagi vegna sjúkraflutninga.

8.1. Slökkvilið Fjarðabyggðar

Rekstur slökkviliðs með slökkvistöðvar á Norðfirði, Reyðarfirði, Fáskrúðsfirði, Stöðvarfirði og Breiðdalsvík. Dælubílar eru á öllum stöðum, tankbílar á þremur stöðvum og körfubíll á Reyðarfirði.

Staður	Notkun	Árgerð	Dæla	Tankur	Froða	Aldur
Reyðarfjörður	Dælubíll	2000	3.400	3.000	200	19
Reyðarfjörður	Dælubíll	1979	3.600	5.000	500	40
Reyðarfjörður	Dælubíll	2002	3.400	5.000	500	17
Reyðarfjörður	Körfubíll	1991	5.000	-	0	28
Norðfjörður	Dælubíll	2006	4.000	4.000	200	13
Norðfjörður	Dælu- og tankbíll	2013	4.000	11.000	350	6
Fáskrúðsfjörður	Dælubíll	2006	4.000	4.000	200	13
Fáskrúðsfjörður	Tankbíll	1982	1.200	14.000	0	37
Stöðvarfjörður	Dælubíll	1991	2.400	3.000	150	28
Breiðdalsvík	Dælubíll	1986	3.200	5.000	150	33
Breiðdalsvík	Tankbíll	1981	1.800	11.000	0	38
Reyðarfjörður	Tækja og mannfl	1988				31
Stöðvarfjörður	Tækjabíll	1981				38
Reyðarfjörður	Slökkviliðsstj.	2017				2
Reyðarfjörður	Varðstjórabíll	2012				7
Meðalaldur slökkvibíla						26,2 ár
Eldri en 18 ára						9

Að auki eru í eigu slökkviliðsins þrír gamlir slökkviliðsbílar (fornbílar) sem ekki teljast til útkallsbifreiða og eru því ekki taldir með í töflunni.

Sjúkraflutningar í Fjarðabyggð með starfsstöðvar á Norðfirði, Reyðarfirði, Fáskrúðsfirði og Breiðdalsvík. Slökkviliðið sér einnig um sjúkraflutninga á Djúpavogi. Alls er slökkviliðið með 7 sjúkrabíla í sinni þjónustu.

Staður	Notkun	Árgerð	Aldur
Reyðarfjörður	Sjúkrabíll	2015	4
Reyðarfjörður	Sjúkrabíll	2014	5
Reyðarfjörður	Sjúkrabíll	2001	18
Norðfjörður	Sjúkrabíll	2000	19
Fáskrúðsfjörður	Sjúkrabíll	2008	11
Breiðdalsvík	Sjúkrabíll	2007	12
Djúpivogur	Sjúkrabíll	1997	22
Meðalaldur sjúkrabíla			13,0 ár
Eldri en 10 ára			5

Hjá Slökkviliði Fjarðabyggðar eru skráðir 101 slökkviliðs- og sjúkraflutningamenn. Þar af eru 16 atvinnumenn í fullu starfi og 89 í hlutastarfi sem slökkviliðsmenn og/eða sjúkraflutningamenn. Hluttur kvenna af heildarliðinu er tæp 15% en hlutfallið er rúm 35% ef einungis er horft til hlutastarfandi sjúkraflutningamanna.

Að auki ber slökkviliðið ábyrgð á u.þ.b. 50 manna hlutastarfandi slökkviliði Alcoa Fjarðaáls og sér um stjórnun þess og þjálfun.

Undir starfsemi slökkviliðs í Fjarðabyggð heyrir viðbragðsþjónusta vegna bruna, eldvarnaeftirlit og forvarnastarfsemi. Sjúkraflutningaþjónusta í Fjarðabyggð og á Djúpavogi. Neyðarflutningar og almennir flutningar m.a. til og frá stofnunum í Fjarðabyggð, flugvöllum í Neskaupstað og á Egilsstöðum.



Slökkvilið Fjarðabyggðar hefur að leiðarljósi að bæta öryggi og þjónustu við íbúa og vegfarendur, styrkja og efla forvarnir og framkvæma markvisst eldvarnareftirlit. Stuðla að góðri þjálfun og fræðslu til eigin starfsmanna, fyrirtækja og almennings. Mikið átak hefur verið gert í að auka menntun sjúkraflutningafólks að undanförunu og þar hefur náðst góður árangur. Alls eru um 50 starfsmenn sem

sinna sjúkraflutningum fyrir slökkviliðið. Af þeim hefur um helmingur lokið eða er um það bil að ljúka við framhaldsnám sjúkraflutninga.

Lögð er áhersla á endurnýjun og viðhald búnaðar þannig að slökkviliðið hafi ávallt til umráða nauðsynlegan búnað og tæki sem uppfyllir nýjustu kröfur. Markmið slökkviliðsins er að stuðla að aukinni samvinnu viðbragðsaðila á Austurlandi, sérstaklega á sviði brunavarna og sjúkraflutninga, og vera í fararbroddi á þeim vettvangi. Nýr dælu- og tankbíll var keyptur 2019 og staðsettur á Norðfirði. Nýr dælubíll verður keyptur á árinu 2020 og verður staðsettur á Reyðarfirði. Báðir þessir bílar eru sér útbúnir til að takast á við bruna í jarðgöngum en eru að öðru leyti vel búnir hefðbundnir slökkvibílar. Eru meðal annars með mikið vatnsmagn en einnig svokallað CAFFS (froðu)kerfi sem eykur slökkvimátt. CAFFS kerfið er mjög fullkomið tölvustýrt froðukerfi og þarfnast mun minna af froðuvökva en önnur kerfi. Þar með eru þeir umhverfisvænni en ella.

9. Umhverfis- og skipulagssvið

Undir umhverfis- og skipulagssvið heyrir skipulags- og byggingarmál í Fjarðabyggð ásamt umhverfismálum. Sviðsstjóri umhverfis- og skipulagssviðs sinnir skipulags-, byggingar- og umhverfismálum í Fjarðabyggð ásamt þjónustufulltrúa skipulags- og byggingarmála og umhverfisstjóra. 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 heyrir 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. Skipulagsmál

Í samræmi við samþykkt eigna-, skipulags- og umhverfisnefndar og bæjarstjórnar er gert ráð fyrir endurskoðun á Aðalskipulagi Fjarðabyggðar 2007-2027.

Gert er ráð fyrir að fyrsta áfanga endurskoðunar vegna gerðar skipulagslýsingar og forsendugreiningar ljúki í febrúar 2020. Gert er ráð fyrir að öðrum áfanga, vegna frekari greiningar og frumdaga að stefnu ljúki í desember 2020. Þá er gert ráð fyrir að þriðja og síðasta áfanga, vegna fullvinnslu tillögu, auglýsingar og afgreiðslu ljúki í mars 2021.

Nánar um ferli aðalskipulags.

AÐALSKIPULAG

Aðalskipulag er gert fyrir hvert sveitarfélag. Þar kemur fram stefna sveitarstjórnar um þróun byggðar og landnotkunar í sveitarfélaginu á minnst 12 ára tímabili.

	TÍMI	ÚRVINNSLA
ÁKVÖRDUN UM GERÐ AÐALSKIPULAGS		Sveitarstjórn tekur ákvörðun um að vinna aðalskipulagstillögu.
LÝSING Á SKIPULAGSVERKEFNINU		- Skipulagsnefnd vinnur að lýsingu á skipulagsverkefninu, þ.m.t. umfangi og áherslum í umhverfismati. - Sveitarstjórn leitar umsagnar Skipulagsstofnunar og annarra umsagnaraðila um lýsinguna og kynnir hana fyrir almenningi.
KYNNING Á SKIPULAGSTILLÖGU		Sveitarstjórn kynnir skipulagstillögu og umhverfisskýrslu fyrir íbúum. aðliggjandi sveitarfélögum, svæðisskipulagsnefnd þar sem hún starfar og öðrum hagsmunaaðilum á fundi eða með öðrum fullnægjandi hætti. Kynningin skal auglýst með áberandi hætti.
AFGREIÐSLA SKIPULAGSTILLÖGU TIL AUGLÝSINGAR	4 VIKUR	- Sveitarstjórn samþykkir skipulagstillögu og umhverfisskýrslu með formlegum hætti. - Sveitarstjórn sendir skipulagstillögu og umhverfisskýrslu til Skipulagsstofnunar til athugunar. - Hafi Skipulagsstofnun ekki gert athugasemdir til sveitarstjórnar innan 4 vikna skal sveitarstjórn auglýsa tillöguna óbreytta.
AUGLÝSING SKIPULAGSTILLÖGU OG UMHVERFISSKÝRSLU	6 VIKUR	- Sveitarstjórn auglýsir skipulagstillögu og umhverfisskýrslu í Lögbirtingablaði og dagblaði sem er gefið út á landsvisu. - Auglýsingartími er að lágmarki 6 vikur. Skipulagsgögn skulu liggja frammi hjá sveitarfélaginu og Skipulagsstofnun auk þess að vera aðgengileg á netinu. - Sveitarstjórn sendir Umhverfisstofnun og öðrum umsagnaraðilum skipulagstillögu og umhverfisskýrslu og gefur þeim kost á að koma á framfæri athugasemdum.¹ - Hver sá sem telur sig eiga hagsmuna að gæta getur gert athugasemdir og skal tilgreint í auglýsingu innan hvaða tímamarka og hvert skal senda athugasemdir.
AFGREIÐSLA EFTIR AUGLÝSINGU	12 VIKUR	- Skipulagsnefnd fjallar um framkomnar athugasemdir og gerir tillögu til sveitarstjórnar um afgreiðslu. - Sveitarstjórn fjallar um málið og tekur afstöðu til afgreiðslu skipulagsnefndar og hvort gera þurfi breytingar á tillögunni. Eftir afgreiðslu þarf að liggja fyrir greinargerð með rökstuðningi fyrir endanlegri afgreiðslu, þ.e. hvernig umhverfissjónarmið hafa verið feld inn í skipulagsáætlun og brugðist var við athugasemdum. Vöktunaráætlun þarf að fylgja áætlun þegar hún á við. - Sveitarstjórn sendir þeim sem gerðu athugasemdir umsögn sína um þær. Jafnframt er niðurstaða sveitarstjórnar auglýst. - Sveitarstjórn sendir samþykkt aðalskipulag til Skipulagsstofnunar innan 12 vikna frá því frestur til að skila athugasemdum rann út.
STAÐFESTING SKIPULAGSSTOFNUNAR OG GILDISTAKA AÐALSKIPULAGS	4 VIKUR	- Skipulagsstofnun skal innan 4 vikna frá því að aðalskipulag berst henni staðfesta aðalskipulagið og birta auglýsingu í B-deild Stjórnartíðinda. - Telji Skipulagsstofnun að synja beri staðfestingu skal hún senda tillögu um það til ákvörðunar umhverfisráðherra ásamt rökstuðningi. - Áður en ráðherra tekur ákvörðun skal hann leita umsagnar sveitarstjórnar.
ENDURSKOÐUN		- Að loknum sveitarstjórnarkosningum metur sveitarstjórn hvort ástæða sé til að endurskoða aðalskipulagið, m.a. með hliðsjón af landsskipulagsstefnu. - Ef niðurstaða sveitarstjórnar er að aðalskipulagið þarfnist ekki endurskoðunar heldur það gildi sínu. Tilkynna skal Skipulagsstofnun um þá niðurstöðu.



¹ Á við ef aðalskipulagið er háð lögum um umhverfismat áætlana nr.105/2006

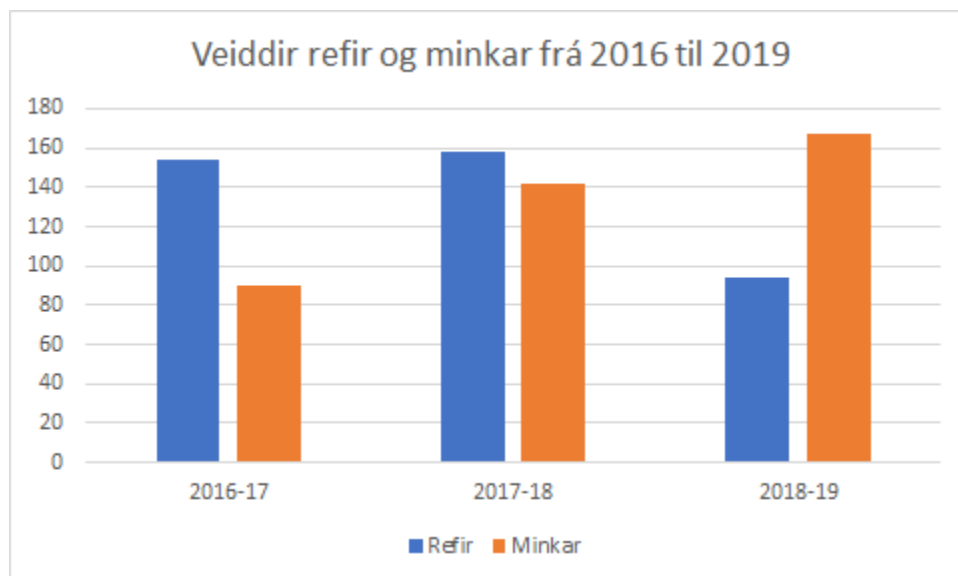
Samhliða endurskoðun á aðalskipulagi er gert ráð fyrir nánari útfærslu og deiliskipulagsgerðar vegna miðbæjarsvæða á Eskifirði, Reyðarfirði og Fáskrúðsfirði.

Undanfarin ár hefur verið leitast við að fá styrki til skipulagsvinnu vegna verkefna sem betrumbæta ferðamannastaði. Þessu verður haldið áfram árið 2020. Sótt verður um styrk vegna hönnunar Streitishvarfs í Breiðdal. Umsóknir vegna skipulagsvinnu við Beljanda í Breiðdal og vegvísa verkefnis verða endurnýjaðar. Þá verður sótt um styrk vegna hönnunar og framkvæmda við minningarreit við franska grafreitinn á Fáskrúðsfirði, Búðarárfoss á Reyðarfirði og Bleiksárfoss á Eskifirði.

9.2. Landbúnaðarmál, refa- og minkaveyðing

Reiknað er með að fyrirkomulag vegna landbúnaðarmála og starfa landbúnaðarnefndar verði óbreytt frá fyrra ári. Gert er ráð fyrir uppsetningu aðhaldsgirðinga á Reyðarfirði og Eskifirði ásamt viðhaldi eldri fjárrétta.

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. Veiðitímabil refa- og minkaveiða er frá 1. september til 31. ágúst ár hvert.



(Tölur vegna veiddra dýra í Breiðdal eru inni í samtölu frá sameiningu sveitarfélaganna)

9.3. Heilbrigðis- og dýraeftirlit

Innan málaflokks heilbrigðismála er vegna heilbrigðiseftirlits gert ráð fyrir lækkun tekna vegna eftirlits- og sýnatökugjalda og hækkunar framlags Fjarðabyggðar til reksturs HAUST vegna fjölgunar íbúa. Framlag Fjarðabyggðar til málaflokksins hækkar því á milli ára. Að öðru leyti er reiknað með sama fyrirkomulagi og verið hefur vegna heilbrigðiseftirlits.

Reiknað er með sama fyrirkomulagi og verið hefur vegna dýraeftirlits. Ormalyfsgjöf er með þeim hætti að dýralæknir verður einu sinni til staðar í hverjum þéttbýliskjarna fyrir sig. Gæludýraeigendur geta sótt þjónustuna hvar sem þeim hentar auk þess að hitta dýralækninn á sinni starfsstöð. Aðstaða vegna fangaðra hunda og katta er nú til staðar í húsnæði Fjarðabyggðar. Skráður fjöldi gæludýra í Fjarðabyggð er 403 dýr. Skráðir eru 157 kettir og 246 hundar.

9.4. Umhverfismál

Gert er ráð fyrir eftirfylgni umhverfismála sbr. framkvæmdaáætlun umhverfisstjóra sem kynnt hefur verið í eigna-, skipulags- og umhverfisnefnd og bæjarráði. Gert er ráð fyrir hreinsun brotmálma í dreifbýli og þéttbýli, bíla án númera, lausafjarmuna (gáma) og umgengni í samræmi við samþykkt um þrifnað utan húss í Fjarðabyggð.

10. Framkvæmdasvið

Undir framkvæmdasvið heyrir 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, hitaveita og Rafveita Reyðarfjarðar. Einnig heyrir undir sviðið umsjón vinnuskóla, sorpmiðstöð Fjarðabyggðar og dagleg starfsemi á höfnum Fjarðabyggðar.

Starfsmenn framkvæmdasviðs eru alls 25 á 7 starfsstöðvum. Á skrifstofu eru 4 starfsmenn, í þjónustu- og framkvæmdamiðstöðvum sem eru staðsettar á Norðfirði, Eskifirði, Fáskrúðsfirði, Stöðvarfirði og Breiðdalsvík eru 21 starfsmenn.

Á skrifstofu eru sviðstjóri, verkefnastjóri á framkvæmdasviði, verkefnastjóri umhverfismála og verkefnastjóri hafna. 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 umhverfismála, en til þeirra telst umsjón vinnuskóla, sumarvinnu, umsjón með tjaldsvæðum og umhirða opinna svæða á vegum.

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

Utan umhald með öllum verklegum framkvæmdum á vegum sveitarfélagsins og hafnarsjóðs Fjarðabyggðar, jafnt í A-hluta sem og B-hluta

Framkvæmdasvið starfar með eigna-, skipulags- og umhverfisnefnd og eru reglulegir fundir nefndarinnar hálfs mánaðarlega allt árið.

Helstu verkefni á árinu 2020 verða að klára viðbyggingu leikskólans Lyngholts og lóðina við leikskólann.

Það sér fyrir lok viðgerðar á Skólaveginum á Fáskrúðsfirði og stefnt er að leggja á hann malbik að vori 2020.

Um áramótin 2019/2020 verður lokið við að byggja vatnsgeymi ofan byggðar á Fáskrúðsfirði og verður lokið við að tengja kerfi bæjarins við hann og koma fyrir stýringum þar snemma árs.

Á árinu 2020 verður byggður vatnsgeymir við vatnsból í Fannardal í Norðfirði með tilheyrandi lagnavinnu og breytingum á stýringum.

10.1. Veitur Fjarðabyggðar

Framkvæmdasvið sér um vatnsveitur og fráveitur í öllu sveitarfélaginu og rafveitu á Reyðarfirði og hitaveitu á Eskifirði. Auk þess sér sviðið um fjarvarmaveitu á Norðfirði og Reyðarfirði.

Innleiða á gæðakerfi fyrir vatnsveitu Fjarðabyggðar og er stefnt að því að innleiða gæðakerfið á fyrri hluta ársins 2020. Verkferlar verða innleiddir fyrir veituna á árinu 2020 og gæða- og öryggiskerfi innleidd eins og kostur er.

Fjargæsla verður efld fyrir fráveitur á svæðinu sérstaklega m.t.t. rekstraröryggis dælubrunna.

Fjargæsla er nú fyrir vatnsveiturnar í Neskaupstað, á Eskifirði og Reyðarfirði. Stefnt er að því að taka í notkun fjargæslu á Fáskrúðsfirði bæði til vöktunar og stýringa. Verið er að byggja nýjan vatnstank á Fáskrúðsfirði og með tilkomu hans verður kerfið verður vöktun komið á kerfið og öll stýring betri.

Unnið er að því að skipta um orkumæla fyrir hitaveituna í stað gömlu mælanna, þannig verður orkunýtingin mæld í stað rennslis.

Stefnt er að því að fjarvarmaveita á Reyðarfirði og í Neskaupstað verða tengdar við fjargæslukerfi til að tryggja öryggi notenda veitanna m.t.t. rekstraröryggis, áreiðanleika og ástand búnaðar.

Gagnaöflun verður eflað 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 2020 verða að hitaveitan heldur áfram að skipta um orkumæla, í vatnsveitunum verður kláraðar þær framkvæmdir á Fáskrúðsfirði sem eru að tengja nýja vatnsgeyminn við kerfi bæjarins og nýju borholurnar sem boraðar voru á árinu 2019 tengdar við kerfið. Byggður verður nýr vatnsgeymir í Fannardal í Norðfirði. Ekki eru fyrirhugaðar neinar stærri framkvæmdir við fráveitu Fjarðabyggðar.

11. Stjórnsýsla og fjármál

11.1. Almennt 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 auk ýmsum þróunarmálum. Þá annast sviðið undirbúning funda bæjarstjórnar, bæjarráðs, menningar- og nýsköpunarnefndar og safnanefndar, framkvæmd funda og afgreiðslu mála ásamt kosningum.

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

11.2. Stjórnsýsla, gæðamál og þjónusta

Unnið er skipulega að skilvirkni og góðri þjónustu sveitarfélagsins. Reglur og ferlar er uppfærðir reglubundið með það að markmiði að þeir endurspegli starfshætti og stjórnsýslu og hún sé skilvirk. 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

Unnið verður að eflingu mannauðs sveitarfélagsins og tryggt að allt umhald og skipulag starfsmannamála sé samræmt milli stofnana og byggi á mannauðsstefnu, reglum og ferlum. Stuðningur við stjórnendur og starfsmenn með það að markmiði að bæta starfsánægju og hollustu. Reglubundið mat lagt á árangur stofnana og stjórnenda.

11.4. Upplýsingatæknimál og persónuvernd

Starfsemi sveitarfélagsins verður þróað að stafrænum lausnum þar sem besta fánleg tækni verði nýtt til hagsbóta fyrir stjórnendur, starfsmenn og viðskiptavini. Upplýsingamiðlun verði eflid til að auðvelda stjórnendum að fylgjast með rekstri stofnana sinna og almennri frammistöðu. Í upplýsingatækni verði stuðlað að öryggi og skilvirkni í rekstri tölvukerfa og tryggt að þau taki mið af kröfum um persónuvernd.

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 þess. Leitast verði við að veita íbúum sem gleggstar upplýsingar um þjónustu Fjarðabyggðar og kynna sveitarfélagið sem spennandi valkost fyrir búsetu.

11.6. Atvinnu- og þróunarmál

Í atvinnumálum verði Fjarðabyggð leiðandi í atvinnulífi á Austurlandi. Unnið verði að því að marka stefnu í atvinnumálum í Fjarðabyggð og skapa þannig grundvöll. Efling almenningssamgangna er mikilvægur þáttur í því að gera Fjarðabyggð að einu atvinnusvæði. Gera þarf fólki kleift að sækja vinnu á milli byggðakjarna án vandræða. Byggðakjarnar Fjarðabyggðar eru misvel settir hvað varðar atvinnu og tækifæri til framþróunar. Gæta þarf að því að jaðarbyggðir í Fjarðabyggð vaxi og dafni í takt við aðrar

einingar og ekki skapa þeim betri eða viðvarandi vaxtarskilyrði. Unnið er að mótun stefnu í ferðamálum í samstarfi við ferðaþjónustuaðila á svæðinu og aðra hlutaðeigandi aðila.

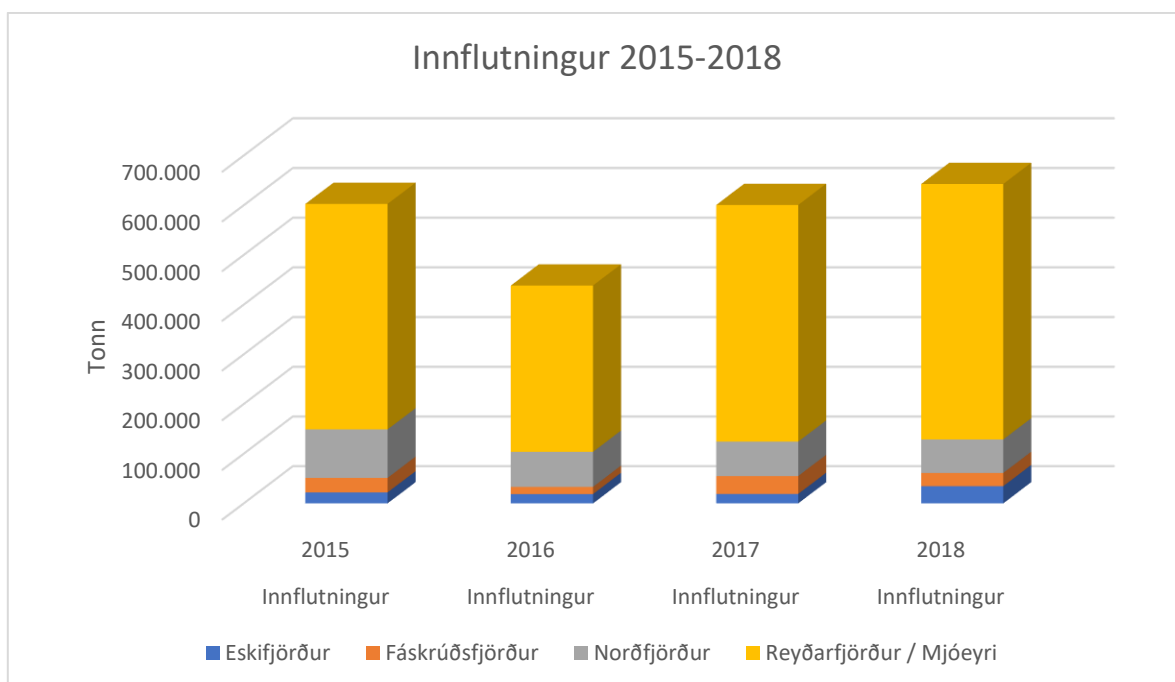
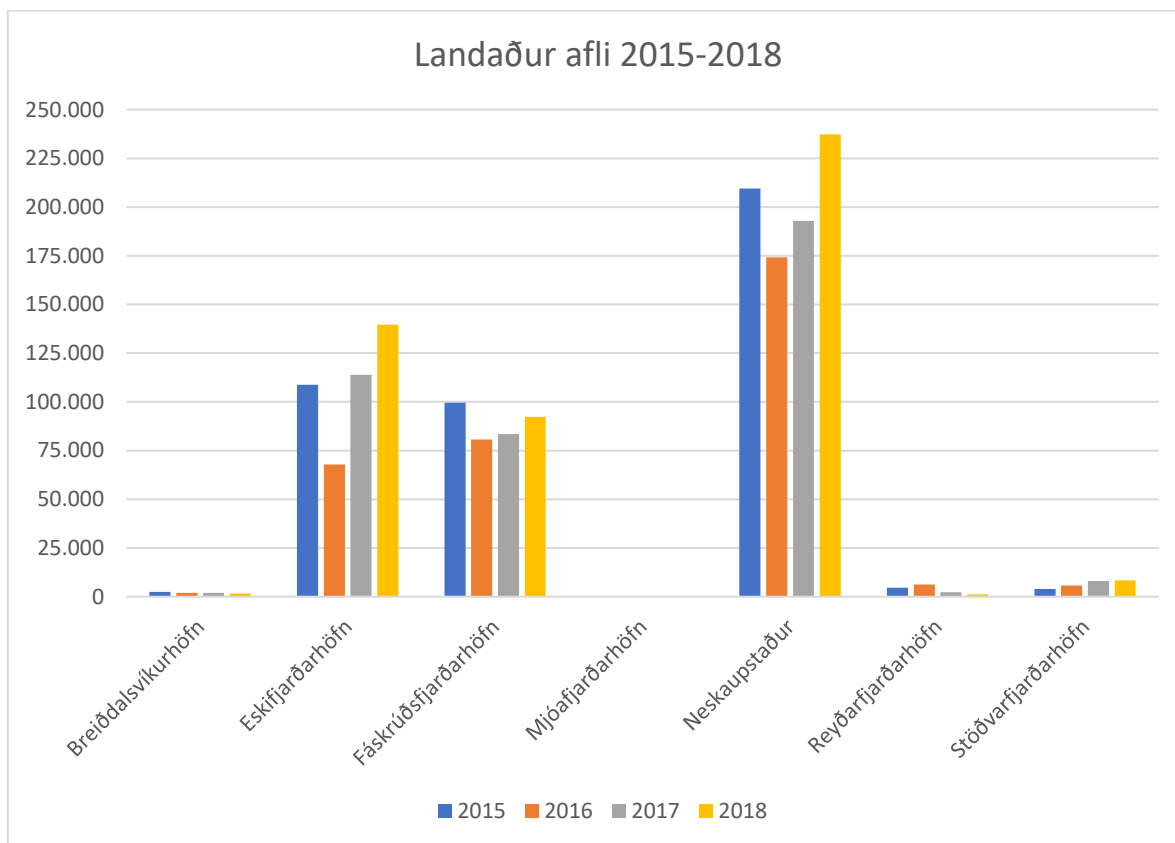
11.7. Fjármálasvið

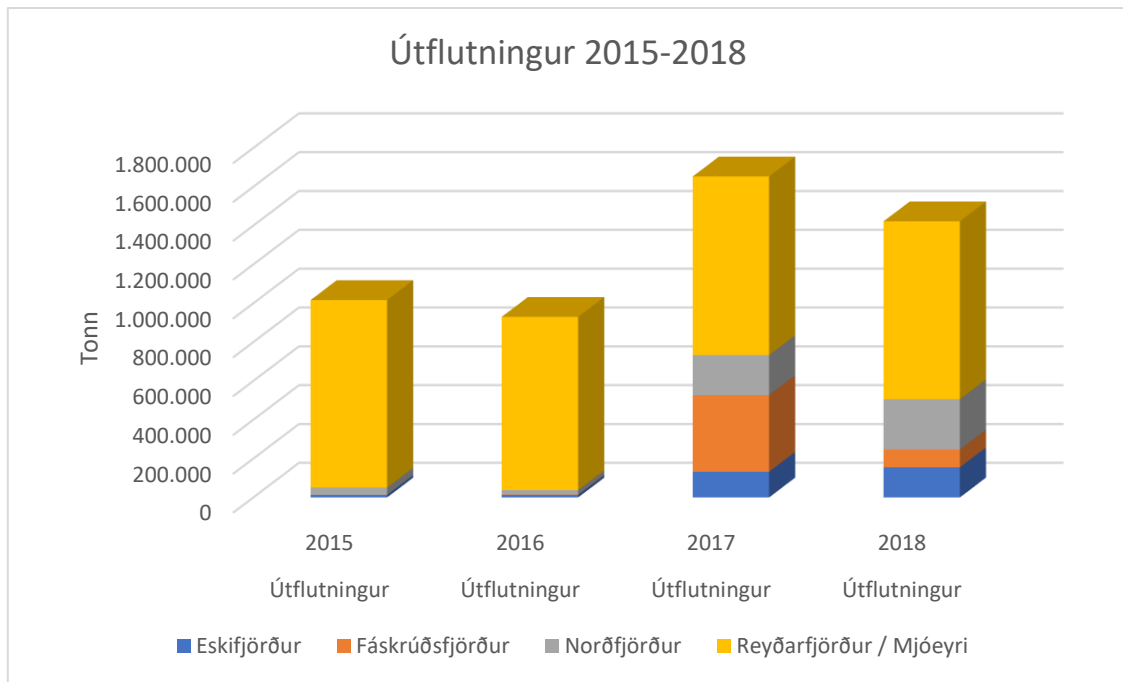
Fjármálasvið er stoðsvið eða þjónustusvið við önnur svið og stofnanir Fjarðabyggðar. Á fjármálasviði starfa auk sviðsstjóra, aðalbókari, bókari, gjaldkeri, innheimtufulltrúi og sérfræðingar í 7 stöðugildum.

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. skráningar og umsjón með fjárhagsupplýsingakerfi, upplýsingagjöf um rekstur Fjarðabyggðar, stofnana og deilda, greiðsla reikninga, reikningagerð, innheimta krafna, fjármálaumsýsla, innkaupamál, áætlunargerð og gerð fjárhagsyfirlita og ársreiknings.

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 17 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 2020 er stefnt að því að hefja hafnarframkvæmdir á Eskifirði í tengslum við uppbyggingu Eskju og halda áfram með áfanga tvö á Mjóeyrarhöfn. Við smábátahöfnina á Stöðvarfirði verður smíðuð ný furubryggja. Jafnframt verður unnið að því 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 dráttarbátaþjónustu, 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 2020

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	3.792.082	3.909.972	4.058.235	3.774.153	3.890.297	4.036.371
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.256.131	1.318.932	1.206.707	1.256.131	1.318.932	1.206.707
Aðrar tekjur.....	878.205	950.057	1.038.958	3.093.223	3.129.093	3.344.219
	5.926.418	6.178.961	6.303.900	8.123.507	8.338.321	8.587.297
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	3.456.523	3.563.769	3.904.476	4.156.534	4.326.622	4.686.583
Annar rekstrarkostnaður.....	1.735.275	1.712.700	1.801.680	2.347.545	2.459.434	2.603.248
Afskriftir.....	253.889	234.673	264.056	524.918	489.516	559.568
	5.445.687	5.511.142	5.970.212	7.028.997	7.275.572	7.849.398
Niðurstaða án fjármagnsliða	480.731	667.819	333.688	1.094.510	1.062.749	737.899
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	33.710	4.726	22.726	34.255	6.651	24.689
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	24.424	27.162	0	(0)	(0)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(110.137)	(221.434)	(194.705)	(406.081)	(341.026)	(302.303)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(208.180)	(83.041)	(87.561)	0	(0)	(0)
Gengismunur.....	6.883	0	0	7.126	0	0
	(277.724)	(275.325)	(232.377)	(364.700)	(334.375)	(277.614)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	203.007	392.495	101.310	729.810	728.374	460.285
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	27.857	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	(18.756)	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	203.007	392.495	101.310	738.911	728.374	460.285

14. Efnahagsreikningur Fjarðabyggðar 2020

FJARÐABYGGÐ						
A hluti				A og B hluti		
Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun		Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
2018	2019	2020		2018	2019	2020
Efnahagsreikningur						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	6.849.768	7.061.521	7.030.619	7.280.224	7.458.828	7.401.199
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	542.554	576.148	604.742	4.911.182	5.268.775	5.513.896
Vélar, áhöld og tæki	115.792	163.447	171.584	168.032	221.033	232.728
Leigueignir	50.179	42.755	35.869	54.717	44.921	36.665
	7.558.293	7.843.870	7.842.815	12.414.155	12.993.556	13.184.488
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	499.610	499.610	499.610	554.612	554.612	554.612
Skatteign	0	0	0	11.268	11.268	11.268
Langtímakröfur	281.330	261.169	250.774	324.465	301.910	290.318
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	210.996	186.073	165.543	0	0	0
	991.936	946.852	915.927	890.345	867.790	856.198
Fastafjármunir	8.550.229	8.790.722	8.758.742	13.304.500	13.861.346	14.040.686
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	8.582	8.582	8.582
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	478.860	478.860	478.860	792.826	792.826	792.826
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	97.228	267.372	310.235	0 (0)	0	0
Aðrar skammtímakröfur	54.141	54.141	54.141	63.850	63.850	63.850
Næsta árs afborganir langtímakrafna	629	10.395	10.395	629	11.592	11.592
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	14.366	23.560	25.376	0 (0) (0)		
Handbært fé	354.248	301.121	357.981	369.789	301.121	357.981
Veltufjármunir	999.472	1.135.449	1.236.988	1.235.676	1.177.971	1.234.831
Eignir samtals	9.549.701	9.926.171	9.995.730	14.540.176	15.039.317	15.275.517

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
31. desember						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	802.752	1.195.247	1.296.557	5.195.922	5.924.296	6.384.581
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	802.752	1.195.247	1.296.557	5.195.922	5.924.296	6.384.581
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.316.658	2.431.489	2.541.043	2.466.088	2.588.669	2.706.001
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	157	157	157
Aðrar skuldbindingar.....	9.579	8.816	8.053	9.579	8.816	8.053
	2.326.237	2.440.305	2.549.096	2.475.824	2.597.642	2.714.211
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	3.379.526	3.200.653	2.894.441	5.323.990	4.966.110	4.605.452
Leiguskuldir.....	40.061	42.203	35.203	42.667	45.911	35.203
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0 (0)	0	0
	3.419.587	3.242.856	2.929.644	5.366.657	5.012.021	4.640.655
Skammtímaskuldir:						
Skammtímaskuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	4.527	4.527	4.527
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	1.820.673	1.870.029	2.021.549	0 (0)	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	327.581	353.080	374.231	488.257	530.054	560.765
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	28.218	0	0	38.212	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	824.653	824.653	824.653	970.777	970.777	970.777
	3.001.125	3.047.763	3.220.433	1.501.773	1.505.358	1.536.069
Skuldir og skuldbindingar samtals	8.746.949	8.730.924	8.699.173	9.344.254	9.115.021	8.890.936
Eigið fé og skuldir samtals	9.549.701	9.926.171	9.995.730	14.540.176	15.039.317	15.275.517

15. Sjóðsstreymisýfirlit Fjarðabyggðar 2020

FJARÐABYGGÐ						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Sjóðsstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	203.007	392.495	101.310	738.911	728.374	460.285
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	253.889	234.673	264.056	524.918	489.516	559.568
Verðbætur og gengismunur	66.118	65.425	50.208	121.914	117.926	91.545
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	(27.857)	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(45)	(28.000)	0	(5.890)	(64.700)	(4.000)
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	13.707	0	0
Breyting á skuldbindingum	260.911	205.831	210.554	270.481	219.231	224.682
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	783.880	870.424	626.128	1.636.184	1.490.347	1.332.081
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	924	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(37.644)	0	0	(155.802)	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	(281.007)	0	0	(327.826)	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	(142.902)	0	0	(93.728)	0	0
Afborganir skuldbindinga	(76.031)	(91.763)	(101.763)	(81.512)	(97.413)	(108.113)
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	(537.584)	(91.763)	(101.763)	(657.944)	(97.413)	(108.113)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	246.296	778.661	524.365	978.240	1.392.934	1.223.968
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(440.873)	(540.250)	(263.000)	(762.412)	(1.103.917)	(760.500)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	275	48.000	0	7.275	99.700	14.000
Eignahlutir í félögum, breyting.....	260	0	0	368	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	(6.737)	10.395	10.395	(6.736)	11.592	11.592
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	17.167	36.792	39.583	0	36.792	39.583
Fjárfestingarhreyfingar	(429.908)	(445.063)	(213.022)	(761.505)	(955.833)	(695.325)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	263.744	(120.788)	108.656	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	356.948	116.200	20.000	400.539	116.200	120.000
Afborganir langtímalána.....	(336.481)	(367.508)	(367.423)	(511.589)	(585.177)	(552.200)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(14.630)	(15.717)	0	(36.792)	(39.583)
Skammtímalán, breyting.....	(1.495)	0	0	(3.305)	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	282.716	(386.725)	(254.483)	(114.355)	(505.769)	(471.783)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	99.104	(53.127)	56.860	102.380	(68.668)	56.860
Handbært fé (fjárpörf) í ársbyrjun	255.144	354.248	301.121	267.407	369.789	301.121
Handbært fé (fjárpörf) í árslok	354.248	301.121	357.981	369.787	301.121	357.981

16. Sundurliðun sjóða í samstæðu Fjarðabyggðar 2020

Áætlun ársins 2020																		
	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahalds- f. Hraun	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Rafveita	Sorpstöð	Hjúkrunar- heimili	Samtals A hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals A hluti
Rekstrarreikningur																		
Tekjur:																		
Skatttekjur.....	4.177.788	0	0	0	0	(119.554)	4.058.235	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(21.864)	4.036.371
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.206.707	0	0	0	0	0	1.206.707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.206.707
Aðrar tekjur.....	1.122.366	1.049.147	80.200	141.561	252.222	(1.606.537)	1.038.958	120.145	147.302	924.071	166.054	244.620	299.391	128.084	513.955	2.543.624	(238.363)	3.344.219
	6.506.862	1.049.147	80.200	141.561	252.222	(1.726.091)	6.303.900	120.145	147.302	924.071	166.054	244.620	299.391	128.084	513.955	2.543.624	(260.226)	8.587.297
Gjöld:																		
Laun og launatengd gjöld.....	3.903.838	0	638	0	0	0	3.904.476	0	30.763	234.528	18.800	17.835	21.321	10.607	448.253	782.107	0	4.686.583
Annar rekstrarkostnaður.....	3.073.094	240.117	54.393	87.604	72.563	(1.726.091)	1.801.680	88.360	54.867	317.672	79.264	78.075	245.594	133.022	64.940	1.061.794	(260.226)	2.603.248
Afskriftir.....	0	179.112	0	25.362	59.581	0	264.056	15.330	16.802	196.391	20.394	36.136	9.350	1.111	0	295.512	0	559.568
	6.976.932	419.229	55.032	112.966	132.144	(1.726.091)	5.970.212	103.690	102.432	748.591	118.457	132.045	276.264	144.741	513.193	2.139.413	(260.226)	7.849.398
Niðurstaða án fjármagnsliða	(470.070)	629.918	25.168	28.595	120.077	0	333.688	16.456	44.871	175.480	47.597	112.576	23.127	(16.656)	762	404.211	0	737.899
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):																		
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	22.726	0	0	0	0	0	22.726	0	0	1.963	0	0	0	0	0	1.963	0	24.689
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	155.867	13.275	403	204	262	(142.849)	27.162	0	2.937	76.634	4.815	3.626	5.083	0	538	93.632	(120.794)	(0)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(51.045)	(143.453)	(96)	0	(111)	0	(194.705)	(28.281)	(14.450)	(11.564)	(21.303)	(27.897)	(2.535)	(718)	(850)	(107.598)	0	(302.303)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(101.705)	(77.195)	(13.260)	(11.581)	(26.668)	142.849	(87.561)	(7.024)	(10.999)	(1.390)	0	(7.494)	0	(6.327)	0	(33.233)	120.794	(0)
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	25.844	(207.373)	(12.953)	(11.377)	(26.518)	(0)	(232.377)	(35.305)	(22.512)	65.642	(16.487)	(31.765)	2.548	(7.044)	(312)	(45.236)	0	(277.614)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(444.227)	422.545	12.215	17.218	93.560	(0)	101.310	(18.849)	22.358	241.122	31.110	80.811	25.675	(23.701)	450	358.975	0	460.285
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	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	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	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	0
Rekstrarniðurstaða.....	(444.227)	422.545	12.215	17.218	93.560	(0)	101.310	(18.849)	22.358	241.122	31.110	80.811	25.675	(23.701)	450	358.975	0	460.285

Áætlun ársins 2020

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahaldsf. Hraun	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Rafveita	Sorpstöð	Hjúkrunar- heimili	Samtals A hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals A hluti
Efnahagsreikningur																		
Eignir																		
Fastafjármunir:																		
Varanlegir rekstrarfjármunir:																		
Fasteignir	0	4.934.898	0	0	2.095.720	0	7.030.619	234.106	0	15.048	12.670	0	18.716	0	90.040	370.580	0	7.401.199
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	604.742	0	0	0	0	604.742	0	334.172	3.549.333	182.075	671.936	126.191	45.446	0	4.909.153	0	5.513.896
Vélar, áhöld og tæki	0	0	0	171.584	0	0	171.584	0	0	49.611	0	0	5.976	0	5.557	61.144	0	232.728
Leigugeignir	0	35.869	0	0	0	0	35.869	0	0	0	0	0	796	0	0	796	0	36.665
	0	5.575.510	0	171.584	2.095.720	0	7.842.815	234.106	334.172	3.613.992	194.745	671.936	151.679	45.446	95.597	5.341.674	0	13.184.488
Áhættufjármunir og langtímakröfur:																		
Eignahlutir í félögum	499.610	1.182.304	0	0	0	(1.182.304)	499.610	0	0	54.910	0	0	92	0	0	55.002	0	554.612
Skatteign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.268	0	0	0	0	11.268	0	11.268
Langtímakröfur	250.774	0	0	0	0	0	250.774	0	3.382	32.593	0	3.569	0	0	0	39.544	0	290.318
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	257.690	0	0	0	0	(92.146)	165.543	0	0	87.024	0	0	0	0	0	87.024	(252.567)	0
	1.008.074	1.182.304	0	0	0	(1.274.450)	915.927	0	3.382	174.527	11.268	3.569	92	0	0	192.838	(252.567)	856.198
Fastafjármunir	1.008.074	6.757.814	0	171.584	2.095.720	(1.274.450)	8.758.742	234.106	337.554	3.788.519	206.013	675.505	151.771	45.446	95.597	5.534.511	(252.567)	14.040.686
Veltufjármunir:																		
Birgðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.150	0	880	0	1.552	8.582	0	8.582
Skammtímakröfur:																		
Önnheimtar tekjur	478.860	0	0	0	0	0	478.860	0	0	254.926	21.556	0	33.279	0	4.205	313.966	0	792.826
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	2.989.321	426.831	14.972	9.080	11.641	(3.141.609)	310.235	0	65.999	1.580.240	114.214	124.273	124.648	0	12.175	2.021.549	(2.331.784)	0
Aðrar skammtímakröfur	51.335	200	0	0	2.606	0	54.141	89	130	1.410	0	137	6.586	0	1.357	9.709	0	63.850
Næsta árs afborganir langtímakrafna	10.395	0	0	0	0	0	10.395	0	0	1.197	0	0	0	0	0	1.197	0	11.592
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki ...	42.012	0	0	0	0	(16.636)	25.376	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(25.376)	(0)
Handbært fé	357.981	0	0	0	0	0	357.981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	357.981
Veltufjármunir	3.929.903	427.031	14.972	9.080	14.247	(3.158.245)	1.236.988	89	66.129	1.837.773	141.920	124.410	165.393	0	19.289	2.355.003	(2.357.160)	1.234.831
Eignir samtals	4.937.977	7.184.845	14.972	180.664	2.109.967	(4.432.695)	9.995.730	234.195	403.683	5.626.292	347.933	799.915	317.164	45.446	114.886	7.889.514	(2.609.727)	15.275.517

Áætlun ársins 2020

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Eignahaldsf. Hraun	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Rafveita	Sorpstöð	Hjúkrunar- heimili	Samtals A hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals A hluti
31. desember																		
Eigið fé og skuldir																		
Eiginfjárreikningar:																		
Eigið fé.....	(1.702.678)	3.022.194	(281.293)	(76.699)	1.517.338	(1.182.304)	1.296.557	(526.534)	5.241	5.244.213	(19.234)	157.424	278.768	(86.223)	34.368	5.088.024	0	6.384.581
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(1.702.678)	3.022.194	(281.293)	(76.699)	1.517.338	(1.182.304)	1.296.557	(526.534)	5.241	5.244.213	(19.234)	157.424	278.768	(86.223)	34.368	5.088.024	0	6.384.581
Skuldbindingar:																		
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.541.043	0	0	0	0	0	2.541.043	0	0	138.971	17.730	0	8.257	0	0	164.958	0	2.706.001
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157	0	0	157	0	157
Aðrar skuldbindingar.....	8.053	0	0	0	0	0	8.053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.053
	2.549.096	0	0	0	0	0	2.549.096	0	0	138.971	17.730	0	8.414	0	0	165.115	0	2.714.211
Langtímaskuldir:																		
Skuldir við lánastofnanir.....	727.128	2.165.916	1.397	0	0	0	2.894.441	563.290	225.039	132.552	310.146	459.620	14.969	5.394	0	1.711.012	0	4.605.452
Leiguskuldir.....	0	35.203	0	0	0	0	35.203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35.203
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	92.146	0	0	0	(92.146)	0	0	139.586	0	0	62.147	0	50.834	0	252.567	(252.567)	0
	727.128	2.293.266	1.397	0	0	(92.146)	2.929.644	563.290	364.626	132.552	310.146	521.767	14.969	56.228	0	1.963.579	(252.567)	4.640.655
Skammtímaskuldir:																		
Skammtímaskuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.527	4.527	0	4.527
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	2.484.072	1.534.424	294.669	257.363	592.630	(3.141.609)	2.021.549	161.020	0	30.895	0	50.244	0	68.075	0	310.235	(2.331.784)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	79.603	294.430	199	0	0	0	374.231	31.425	20.031	31.075	36.327	59.380	5.707	2.589	0	186.534	0	560.765
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	16.636	0	0	0	(16.636)	0	0	12.223	0	0	8.701	0	4.452	0	25.376	(25.376)	(0)
Aðrar skammtímaskuldir.....	800.757	23.896	0	0	0	0	824.653	4.993	1.562	48.585	2.963	2.398	9.306	326	75.991	146.124	0	970.777
	3.364.432	1.869.386	294.868	257.363	592.630	(3.158.245)	3.220.433	197.438	33.816	110.555	39.290	120.724	15.013	75.442	80.518	672.796	(2.357.160)	1.536.069
Skuldir og skuldbindingar samtals	6.640.655	4.162.651	296.264	257.363	592.630	(3.250.391)	8.699.173	760.729	398.442	382.079	367.167	642.491	38.396	131.670	80.518	2.801.490	(2.609.727)	8.890.936
Eigið fé og skuldir samtals	4.937.977	7.184.845	14.972	180.664	2.109.967	(4.432.695)	9.995.730	234.195	403.683	5.626.292	347.933	799.915	317.164	45.446	114.886	7.889.514	(2.609.727)	15.275.517

Áætlun ársins 2020																		
	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Tækja- stöð	Egnhaldsf. Hraun	Millifærslur A-hluta	Samtals A hluti	Félags- íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Vatns- veita	Rafveita	Sorpstöð	Hjúkrunar- heimili	Samtals A hluti	Millifærslu r AB-hluta	Samtals A hluti
Sjóðstreymisýfirlit																		
Rekstrarhreyfingar:																		
Niðurstaða ársins.....	(444.227)	422.545	12.215	17.218	93.560	(0)	101.310	(18.849)	22.358	241.122	31.110	80.811	25.675	(23.701)	450	358.975	0	460.285
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:																		
Reiknaðar afskriftir	0	179.112	0	25.362	59.581	0	264.056	15.330	16.802	196.391	20.394	36.136	9.350	1.111	0	295.512	0	559.568
Verðbætur og gengismunur	12.018	38.177	14	0	0	0	50.208	14.541	5.624	1.758	8.522	8.603	569	1.720	0	41.337	0	91.545
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	(4.000)	0	0	0	0	0	0	0	(4.000)	0	(4.000)
Breyting á skuldbindingum	210.554	0	0	0	0	0	210.554	0	0	12.600	1.308	0	220	0	0	14.128	0	224.682
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(221.655)	639.833	12.229	42.580	153.141	(0)	626.128	7.022	44.784	451.871	61.333	125.549	35.813	(20.869)	450	705.952	0	1.332.081
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:																		
Afborganir skuldbindinga	(101.763)	0	0	0	0	0	(101.763)	0	0	(5.000)	(1.200)	0	(150)	0	0	(6.350)	0	(108.113)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(101.763)	0	0	0	0	0	(101.763)	0	0	(5.000)	(1.200)	0	(150)	0	0	(6.350)	0	(108.113)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(323.418)	639.833	12.229	42.580	153.141	(0)	524.365	7.022	44.784	446.871	60.133	125.549	35.663	(20.869)	450	699.602	0	1.223.968
Fjárfestingarhreyfingar:																		
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	(88.000)	0	(33.500)	(141.500)	0	(263.000)	0	(12.500)	(392.000)	(10.000)	(72.500)	(5.000)	(5.500)	0	(497.500)	0	(760.500)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	14.000	0	0	0	0	0	0	0	14.000	0	14.000
Langtímakröfur, breyting.....	10.395	0	0	0	0	0	10.395	0	0	1.197	0	0	0	0	0	1.197	0	11.592
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	39.583	0	0	0	0	0	39.583	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39.583
Fjárfestingarhreyfingar	49.978	(88.000)	0	(33.500)	(141.500)	0	(213.022)	14.000	(12.500)	(390.803)	(10.000)	(72.500)	(5.000)	(5.500)	0	(482.303)	0	(695.325)
Fjármögnunarhreyfingar:																		
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	405.074	(263.663)	(12.034)	(9.080)	(11.641)	0	108.656	9.866	(1.483)	(24.394)	(14.408)	(87.401)	(23.383)	32.997	(450)	(108.656)	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	20.000	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0	100.000	0	0	0	100.000	0	120.000
Afborganir langtímalána.....	(74.774)	(292.454)	(194)	0	0	0	(367.423)	(30.888)	(19.304)	(31.675)	(35.725)	(57.466)	(7.280)	(2.440)	0	(184.777)	0	(552.200)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(15.717)	0	0	0	(0)	(15.717)	0	(11.498)	0	0	(8.182)	0	(4.187)	0	(23.867)	(0)	(39.583)
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	330.300	(551.833)	(12.229)	(9.080)	(11.641)	(0)	(254.483)	(21.022)	(32.284)	(56.068)	(50.133)	(53.049)	(30.663)	26.369	(450)	(217.299)	(0)	(471.783)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	56.860	0	0	0	0	(0)	56.860	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	56.860
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	301.121	0	0	(0)	(0)	0	301.121	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	301.121
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	357.981	0	0	0	0	0	357.981	(0)	0	0	0	0	0	(0)	0	0	0	357.981

17. Rekstrarreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2018 – 2023

Sveitarsjóður A hluti						
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	3.792.082	3.909.972	4.058.235	4.058.235	4.058.235	4.058.235
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.256.131	1.318.932	1.206.707	1.206.707	1.206.707	1.206.707
Aðrar tekjur.....	878.205	950.057	1.038.958	1.038.958	1.038.958	1.038.958
	5.926.418	6.178.961	6.303.900	6.303.900	6.303.900	6.303.900
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	3.456.523	3.563.769	3.904.476	3.904.476	3.904.476	3.904.476
Annar rekstrarkostnaður.....	1.735.275	1.712.700	1.801.680	1.801.680	1.801.680	1.801.680
Afskriftir.....	253.889	234.673	264.056	272.123	273.817	278.795
	5.445.687	5.511.142	5.970.212	5.978.280	5.979.974	5.984.951
Niðurstaða án fjármagnsliða	480.731	667.819	333.688	325.620	323.926	318.948
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	33.710	4.726	22.726	22.726	22.726	22.726
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	24.424	27.162	27.776	28.630	29.751
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(110.137)	(221.434)	(194.705)	(175.609)	(154.207)	(131.873)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(208.180)	(83.041)	(87.561)	(93.642)	(98.965)	(104.554)
Gengismunur.....	6.883	0	0	0	0	0
	(277.724)	(275.325)	(232.377)	(218.749)	(201.817)	(183.949)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	203.007	392.495	101.310	106.870	122.110	134.999
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	203.007	392.495	101.310	106.870	122.110	134.999

18. Efnahagsreikningur A hluta Fjarðabyggðar 2018 - 2023

Sveitarsjóður A hluti						
	Rauntölur 2018	Útkomuspá 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Efnahagsreikningur						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	6.849.768	7.061.521	7.030.619	6.928.782	6.880.703	6.804.019
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	542.554	576.148	604.742	637.162	669.391	698.849
Vélar, áhöld og tæki	115.792	163.447	171.584	178.064	171.646	162.963
Leigugeignir	50.179	42.755	35.869	28.983	22.097	15.211
	7.558.293	7.843.870	7.842.815	7.772.991	7.743.837	7.681.042
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	499.610	499.610	499.610	499.610	499.610	499.610
Langtímakröfur	281.330	261.169	250.774	240.379	229.984	219.589
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	210.996	186.073	165.543	142.568	116.942	89.897
	991.936	946.852	915.927	882.557	846.536	809.096
Fastafjármunir	8.550.229	8.790.722	8.758.742	8.655.548	8.590.373	8.490.138
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	478.860	478.860	478.860	478.860	478.860	478.860
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	97.228	267.372	310.235	356.729	417.826	484.320
Aðrar skammtímakröfur	54.141	54.141	54.141	54.141	54.141	54.141
Næsta árs afborganir langtímakrafna	629	10.395	10.395	10.395	10.395	10.395
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki ..	14.366	23.560	25.376	27.297	29.361	30.124
Handbært fé	354.248	301.121	357.981	430.357	425.496	446.404
Veltufjármunir	999.472	1.135.449	1.236.988	1.357.779	1.416.078	1.504.244
Eignir samtals	9.549.701	9.926.171	9.995.730	10.013.328	10.006.451	9.994.382

Sveitarsjóður A hluti

	Rauntölur 2018	Útkomuspá 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
31. desember						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	802.752	1.195.247	1.296.557	1.403.428	1.525.537	1.660.537
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	802.752	1.195.247	1.296.557	1.403.428	1.525.537	1.660.537
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.316.658	2.431.489	2.541.043	2.641.597	2.732.151	2.812.706
Aðrar skuldbindingar.....	9.579	8.816	8.053	7.290	6.527	5.764
	2.326.237	2.440.305	2.549.096	2.648.887	2.738.678	2.818.470
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	3.379.526	3.200.653	2.894.441	2.570.651	2.235.625	2.076.399
Leiguskuldir.....	40.061	42.203	35.203	31.203	27.203	23.203
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	3.419.587	3.242.856	2.929.644	2.601.854	2.262.828	2.099.602
Skammtímaskuldir:						
Skammtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	1.820.673	1.870.029	2.021.549	2.140.322	2.258.145	2.388.686
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	327.581	353.080	374.231	394.184	396.609	202.435
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	28.218	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	824.653	824.653	824.653	824.653	824.653	824.653
	3.001.125	3.047.763	3.220.433	3.359.159	3.479.407	3.415.774
Skuldir og skuldbindingar samtals	8.746.949	8.730.924	8.699.173	8.609.900	8.480.914	8.333.846
Eigið fé og skuldir samtals	9.549.701	9.926.171	9.995.730	10.013.328	10.006.451	9.994.382

19. Sjóðsstreymisýfirlit A hluta Fjarðabyggðar 2018 – 2023

Sveitarsjóður A hluti						
	Rauntölur 2018	Útkomuspá 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Sjóðsstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	203.007	392.495	101.310	106.870	122.110	134.999
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	253.889	234.673	264.056	272.123	273.817	278.795
Verðbætur og gengismunur	66.118	65.425	50.208	43.997	36.592	29.108
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(45)	(28.000)	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	260.911	205.831	210.554	210.554	210.554	210.554
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	783.880	870.424	626.128	633.545	643.073	653.456
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(37.644)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	(281.007)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun)	(142.902)	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	(76.031)	(91.763)	(101.763)	(110.763)	(120.763)	(130.763)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(537.584)	(91.763)	(101.763)	(110.763)	(120.763)	(130.763)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	246.296	778.661	524.365	522.782	522.310	522.693
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(440.873)	(540.250)	(263.000)	(202.300)	(244.663)	(216.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	275	48.000	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	260	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	(6.737)	10.395	10.395	10.395	10.395	10.395
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	17.167	36.792	39.583	42.558	45.721	49.117
Fjárfestingarhreyfingar	(429.908)	(445.063)	(213.022)	(149.347)	(188.547)	(156.488)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	263.744	(120.788)	108.656	72.279	56.726	64.047
Tekin ný langtímalán.....	356.948	116.200	20.000	30.000	30.000	20.000
Afborganir langtímalána.....	(336.481)	(367.508)	(367.423)	(386.485)	(407.282)	(409.970)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(14.630)	(15.717)	(16.852)	(18.069)	(19.375)
Skammtímalán, breyting.....	(1.495)	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	282.716	(386.725)	(254.483)	(301.058)	(338.625)	(345.297)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	99.104	(53.127)	56.860	72.376	(4.861)	20.908
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	255.144	354.248	301.121	357.981	430.357	425.496
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	354.248	301.121	357.981	430.357	425.496	446.404

20. Rekstrarreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2018 – 2023

FJARÐABYGGÐ						
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	3.774.153	3.890.297	4.036.371	4.036.371	4.036.371	4.036.371
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.256.131	1.318.932	1.206.707	1.206.707	1.206.707	1.206.707
Aðrar tekjur.....	3.093.223	3.129.093	3.344.219	3.344.219	3.344.219	3.344.219
	8.123.507	8.338.321	8.587.297	8.587.297	8.587.297	8.587.297
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	4.156.534	4.326.622	4.686.583	4.686.583	4.686.583	4.686.583
Annar rekstrarkostnaður.....	2.347.545	2.459.434	2.603.248	2.603.248	2.603.248	2.603.248
Afskriftir.....	524.918	489.516	559.568	572.205	577.292	588.177
	7.028.997	7.275.572	7.849.398	7.862.036	7.867.122	7.878.008
Niðurstaða án fjármagnsliða	1.094.510	1.062.749	737.899	725.262	720.175	709.289
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	34.255	6.651	24.689	24.689	24.689	24.689
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(406.081)	(341.026)	(302.303)	(277.100)	(246.257)	(213.576)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Gengismunur.....	7.126	0	0	0	0	0
	(364.700)	(334.375)	(277.614)	(252.411)	(221.568)	(188.887)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	729.810	728.374	460.285	472.851	498.608	520.403
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	27.857	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	(18.756)	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	738.911	728.374	460.285	472.851	498.608	520.403

21. Efnahagsreikningur samstæðu Fjarðabyggðar 2018 – 2023

FJARÐABYGGÐ						
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Efnahagsreikningur						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	7.280.224	7.458.828	7.401.199	7.273.422	7.200.038	7.099.161
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	4.911.182	5.268.775	5.513.896	5.691.795	5.880.169	6.051.102
Vélar, áhöld og tæki	168.032	221.033	232.728	242.987	239.255	231.908
Leigugeignir	54.717	44.921	36.665	29.779	22.893	16.007
	12.414.155	12.993.556	13.184.488	13.237.983	13.342.355	13.398.177
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	554.612	554.612	554.612	554.612	554.612	554.612
Skatteign	11.268	11.268	11.268	11.268	11.268	11.268
Langtímakröfur	324.465	301.910	290.318	278.726	267.134	255.542
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
	890.345	867.790	856.198	844.606	833.014	821.422
Fastafjármunir	13.304.500	13.861.346	14.040.686	14.082.589	14.175.368	14.219.599
Veltufjármunir:						
Birgðir.....	8.582	8.582	8.582	8.582	8.582	8.582
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	792.826	792.826	792.826	792.826	792.826	792.826
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	(0)	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	63.850	63.850	63.850	63.850	63.850	63.850
Næsta árs afborganir langtímakrafna	629	11.592	11.592	11.592	11.592	11.592
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki ..	0	(0)	(0)	0	0	0
Handbært fé.....	369.789	301.121	357.981	430.357	425.496	446.404
Veltufjármunir	1.235.676	1.177.971	1.234.831	1.307.207	1.302.346	1.323.254
Eignir samtals	14.540.176	15.039.317	15.275.517	15.389.796	15.477.714	15.542.853

FJARÐABYGGÐ

	Rauntölur Útkomuspá		Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
31. desember						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	5.195.922	5.924.296	6.384.581	6.857.432	7.356.039	7.876.442
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	5.195.922	5.924.296	6.384.581	6.857.432	7.356.039	7.876.442
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.466.088	2.588.669	2.706.001	2.813.970	2.911.643	2.999.071
Tekjuskattskuldbinding.....	157	157	157	157	157	157
Aðrar skuldbindingar.....	9.579	8.816	8.053	7.290	6.527	5.764
	2.475.824	2.597.642	2.714.211	2.821.417	2.918.327	3.004.992
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	5.323.990	4.966.110	4.605.452	4.114.477	3.599.065	3.368.576
Leiguskuldir.....	42.667	45.911	35.203	31.203	27.203	23.203
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
	5.366.657	5.012.021	4.640.655	4.145.680	3.626.268	3.391.779
Skammtímaskuldir:						
Skammtímaskuldir við lánastofnanir.....	4.527	4.527	4.527	4.527	4.527	4.527
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	488.257	530.054	560.765	589.963	601.776	294.335
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	38.212	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	970.777	970.777	970.777	970.777	970.777	970.777
	1.501.773	1.505.358	1.536.069	1.565.267	1.577.080	1.269.639
Skuldir og skuldbindingar samtals	9.344.254	9.115.021	8.890.936	8.532.364	8.121.675	7.666.411
Eigið fé og skuldir samtals	14.540.176	15.039.317	15.275.517	15.389.796	15.477.714	15.542.853

22. Sjóðsstreymisýfirlit samstæðu Fjarðabyggðar 2018 – 2023

FJARÐABYGGÐ						
	Rauntölur Útkomuspá		Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sjóðsstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	738.911	728.374	460.285	472.851	498.608	520.403
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	524.918	489.516	559.568	572.205	577.292	588.177
Verðbætur og gengismunur	121.914	117.926	91.545	81.572	70.018	57.993
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	(27.857)	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(5.890)	(64.700)	(4.000)	(4.000)	(4.000)	(4.000)
Tekjuskattur og aðrar breytingar	13.707	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	270.481	219.231	224.682	225.379	226.192	227.009
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	1.636.184	1.490.347	1.332.081	1.348.006	1.368.110	1.389.582
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)	924	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(155.802)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	(327.826)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	(93.728)	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	(81.512)	(97.413)	(108.113)	(118.173)	(129.283)	(140.343)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(657.944)	(97.413)	(108.113)	(118.173)	(129.283)	(140.343)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	978.240	1.392.934	1.223.968	1.229.833	1.238.827	1.249.239
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(762.412)	(1.103.917)	(760.500)	(635.700)	(691.663)	(654.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	7.275	99.700	14.000	14.000	14.000	14.000
Eignahlutir í félögum, breyting.....	368	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	(6.736)	11.592	11.592	11.592	11.592	11.592
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	36.792	39.583	42.558	45.721	49.117
Fjárfestingarhreyfingar	(761.505)	(955.833)	(695.325)	(567.550)	(620.350)	(579.291)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán.....	400.539	116.200	120.000	30.000	30.000	20.000
Afborganir langtímalána.....	(511.589)	(585.177)	(552.200)	(577.349)	(607.617)	(619.923)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(36.792)	(39.583)	(42.558)	(45.721)	(49.117)
Skammtímalán, breyting.....	(3.305)	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(114.355)	(505.769)	(471.783)	(589.907)	(623.338)	(649.040)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	102.380	(68.668)	56.860	72.376	(4.861)	20.908
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	267.407	369.789	301.121	357.981	430.357	425.496
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	369.787	301.121	357.981	430.357	425.496	446.404

23. Málaflokkayfirlit 2020

	Skatttekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj)	Samtals rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður:										
00 - Sameiginlegar Tekjur.....	4.177.788	1.206.707	91.282	5.475.777	0	355	0	355	0	5.475.422
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	37.491	37.491	339.333	305.502	0	644.836	0 (	607.345)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	2.623	0	2.623	0 (	2.623)
04 - Fræðslu- Og Uppeldismál.....	0	0	228.351	228.351	2.142.655	1.029.189	0	3.171.844 (	30) (	2.943.523)
05 - Menningarmál.....	0	0	48.374	48.374	92.568	215.199	0	307.767 (	107) (	259.499)
06 - Æskulýðs- Og Íþróttamál.....	0	0	117.247	117.247	273.948	649.026	0	922.973 (	681) (	806.408)
07 - Brunamál Og Almannaþingir.....	0	0	224.400	224.400	329.445	117.325	0	446.770	0 (	222.370)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	20.950	20.950	0	29.354	0	29.354	0 (	8.404)
09 - Skipulags- Og Byggingarmál.....	0	0	15.000	15.000	44.352	27.859	0	72.211	0 (	57.211)
10 - Gatnakerfi.....	0	0	18.868	18.868	44.888	250.783	0	295.671	0 (	276.803)
11 - Umhverfismál.....	0	0	46.385	46.385	144.632	98.006	0	242.638	0 (	196.253)
13 - Atvinnumál.....	0	0	63.549	63.549	375	147.466	0	147.842	0 (	84.293)
21 - Sameiginlegur Kostnaður.....	0	0	190.469	190.469	281.086	200.407	0	481.493 (	39) (	291.063)
27 - Óreglulegir Liðir.....	0	0	0	0	210.554	0	0	210.554	0 (	210.554)
28 - Fjármunatekjur- Og Fjármagnsgjöld.....	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0	26.700	46.700
Aðalsjóður samtals	4.177.788	1.206.707	1.122.366	6.506.862	3.903.838	3.073.094	0	6.976.932	25.844 (	444.227)
Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:										
Eignasjóður.....	0	0	1.049.147	1.049.147	0	240.117	179.112	419.229 (	207.373)	422.545
Þjónustustöð.....	0	0	80.200	80.200	638	54.393	0	55.032 (	12.953)	12.215
Tækjastöð.....	0	0	141.561	141.561	0	87.604	25.362	112.966 (	11.377)	17.218
Eignhaldsf. Hraun.....	0	0	252.222	252.222	0	72.563	59.581	132.144 (	26.518)	93.560
Millifærslur A-Hluta.....	(119.554)	0 (	1.606.537)	(1.726.091)	0 (	1.726.091)	0 (	1.726.091)	0) (	0)
A hluti samtals	4.058.235	1.206.707	1.038.958	6.303.900	3.904.476	1.801.680	264.056	5.970.212 (	232.377)	101.310
B hluta fyrirtæki:										
Félagsíbúðir.....	0	0	120.145	120.145	0	88.360	15.330	103.690 (	35.305) (	18.849)
Fráveita.....	0	0	147.302	147.302	30.763	54.867	16.802	102.432 (	22.512)	22.358
Hafnarsjóður.....	0	0	924.071	924.071	234.528	317.672	196.391	748.591	65.642	241.122
Hitaveita.....	0	0	166.054	166.054	18.800	79.264	20.394	118.457 (	16.487)	31.110
Vatnsveita.....	0	0	244.620	244.620	17.835	78.075	36.136	132.045 (	31.765)	80.811
Rafveita.....	0	0	299.391	299.391	21.321	245.594	9.350	276.264	2.548	25.675
Sorpstöð.....	0	0	128.084	128.084	10.607	133.022	1.111	144.741 (	7.044) (	23.701)
Hjúkrunarheimili.....	0	0	513.955	513.955	448.253	64.940	0	513.193 (	312)	450
B hluti samtals	0	0	2.543.624	2.543.624	782.107	1.061.794	295.512	2.139.413 (	45.236)	358.975
Millifærslur Ab-Hluta.....	(21.864)	0 (	238.363)	(260.226)	0 (	260.226)	0 (	260.226)	0	0
SAMSTÆÐUREIKNINGUR	4.036.371	1.206.707	3.344.219	8.587.297	4.686.583	2.603.248	559.568	7.849.398 (	277.614)	460.285