



Minnisblað - Ársfjórðungur Q3, Rekstur og framkvæmdir

Rekstrarreikningur þriðji ársfjórðungur

A- og B- hluti (samstæða)

Niðurstaða þriðja ársfjórðungs var send Hagstofu Íslands þann 5. nóvember síðastliðinn. Þriðji ársfjórðungur sýnir nú rekstrarafgang A- og B-hluta upp á 1.214 m.kr. fyrir janúar til september 2024. Fjárhagsáætlun fyrir sama tímabil gerir ráð fyrir rekstrarafgangi upp á 1.007 m.kr. Rekstrarafgangur er því 206 m.kr. hærri en áætlað er.

Rekstrartekjur A- og B-hluta eru hærri en áætlun gerir ráð fyrir sem nemur 221 m.kr. og rekstrargjöld eru hærri en áætlun gerir ráð fyrir sem nemur 3,5 m.kr. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld eru 29 m.kr. hærri í kostnaði en áætlun gerir ráð fyrir og söluhagnað er 18 m.kr. hærri en áætlað er.

REKSTRARREIKNINGUR A og B hluti JAN - SEP 2024

Uppgjör	Áætlun		[2024U/ 2024Á]	mism. Kr	Áætlun 2024		[2023U/ 2023mv]	Áætlun		Ársreikningur 2023
	2024_MV		%		m/viðauk	%	2024samþykkt			
Rekstrartekjur										
- Útsvar	-2.343.799.258	-2.292.336.299	2,2%	-51.462.959	-3.000.000.000	-21,9%	-3.000.000.000	-2.850.779.476		
- Framlög jöfnunarsjóður	-1.583.114.245	-1.582.992.983	0,0%	-121.262	-2.167.669.438	-27,0%	-2.125.169.438	-1.317.903.553		
- Fasteignaskattar	-606.727.430	-603.545.850	0,5%	-3.181.580	-603.800.000	0,5%	-603.800.000	-542.800.432		
- Sölutekjur	-115.149.342	-100.363.647	14,7%	-14.785.695	-125.473.179	-8,2%	-121.843.674	-113.893.605		
- Þjónustutekjur	-1.434.289.453	-1.369.190.574	4,8%	-65.098.879	-1.501.238.785	-4,5%	-1.219.640.100	-1.228.800.900		
- Eignatekjur	-212.862.032	-198.747.050	7,1%	-14.114.982	-268.436.485	-20,7%	-266.876.485	-278.802.478		
- Aðrar tekjur	-218.132.702	-145.795.702	49,6%	-72.337.000	-223.693.353	-2,5%	-223.693.353	-740.136.328		
Rekstrartekjur alls	-6.514.074.462	-6.292.972.105	3,5%	-221.102.357	-7.890.311.240	-17,4%	-7.561.023.050	-7.073.116.772		
Rekstrargjöld										
- Laun og launatengd gjöld	2.804.376.250	2.803.061.212	0,0%	1.315.038	3.738.405.269	-25,0%	3.674.229.474	3.475.451.032		
- Áfallið orlof			#DIV/0!	0	15.626.186	-100,0%	15.626.186	18.310.125		
- Breyting lífeyrisskuldbindingar	182.128.924	174.342.949	4,5%	7.785.975	205.676.760	-11,4%	205.676.760	296.623.392		
- Vörukaup	141.251.989	134.724.716	4,8%	6.527.273	203.141.383	-30,5%	203.141.383	189.979.715		
- Þjónustukaup	893.435.913	921.659.310	-3,1%	-28.223.397	1.238.132.401	-27,8%	1.231.446.125	1.043.399.324		
- Orkukostnaður	141.295.381	131.249.480	7,7%	10.045.901	179.134.146	-21,1%	178.994.659	162.857.306		
- Viðhaldskostnaður	241.421.965	271.908.942	-11,2%	-30.486.977	361.120.639	-33,1%	359.670.639	459.079.214		
- Önnur rekstrargjöld	35.820.611	30.984.055	15,6%	4.836.556	47.793.915	-25,1%	47.793.915	121.514.064		
- Styrkir og annað	424.824.246	419.501.462	1,3%	5.322.784	584.310.042	-27,3%	615.473.412	419.723.688		
- Skattar og gjöld	9.582.567	4.236.135	126,2%	5.346.432	4.913.210	95,0%	4.913.210	4.546.212		
- Afskriftir	187.041.535	167.600.486	11,6%	19.441.049	258.959.923	-27,8%	258.959.921	294.431.123		
- Millifærslugjöld	30.780.391	29.178.542	5,5%	1.601.849	13.691.075	124,8%	13.691.074	9.496.622		
Rekstrargjöld alls	5.091.959.772	5.088.447.289	0,1%	3.512.483	6.850.904.949	-25,7%	6.809.616.758	6.495.411.817		
Rekstrarniðurstaða án fjárm.liða	-1.422.114.690	-1.204.524.816	18,1%	-217.589.874	-1.039.406.291	36,8%	-751.406.292	-577.704.955		
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	330.106.229	301.125.017	9,6%	28.981.212	404.428.286	-18,4%	404.428.287	534.681.415		
Söluhagnaður (tap) eigna	-121.570.555	-103.717.449	17,2%	-17.853.106	-105.021.995	15,8%	-105.021.995	-71.074.330		
Rekstrarniðurstaða A- og B-hluti	-1.213.579.016	-1.007.117.248	20,5%	-206.461.768	-740.000.000	64,0%	-452.000.000	-114.097.870		

A- hluti

Rekstrarreikningur A- hluta fyrir tímabilið janúar til september 2024 sýnir nú rekstrarafgang upp á 512 m.kr. Fjárhagsáætlun fyrir sama tímabil gerir ráð fyrir rekstrarafgangi upp á 364 m.kr. Rekstrarafgangur er því 148 milljón krónum hærri en áætlað var.

Rekstrartekjur A-hluta eru hærri en áætlun gerði ráð fyrir sem nemur 160 m.kr. og rekstrargjöld eru lægri en áætlun gerði ráð fyrir sem nemur 5 m.kr. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld eru 15 m.kr. hærri í kostnaði en áætlun gerði ráð fyrir.

REKSTRARREIKNINGUR A hluti	JAN - SEP 2024							
	Uppgjör	Áætlun 2024_MV	[2024U/2024Á] %	mism. Kr	Áætlun 2024 m/viðauk	[2024U/2024mv] %	Áætlun 2024 samþykkt	Ársreikningur 2023
Rekstrartekjur								
- Útsvar	-2.343.799.258	-2.292.336.299	2,2%	-51.462.959	-3.000.000.000	-21,9%	-3.000.000.000	-2.850.779.476
- Framlög jöfnunarsjóður	-1.583.114.245	-1.582.992.983	0,0%	-121.262	-2.167.669.438	-27,0%	-2.125.169.438	-1.317.903.553
- Fasteignaskattar	-606.727.430	-603.545.850	0,5%	-3.181.580	-603.800.000	0,5%	-603.800.000	-542.800.432
- Sölutekjur	-70.589.545	-57.969.432	21,8%	-12.620.113	-70.791.111	-0,3%	-68.621.111	-62.597.833
- Þjónustutekjur	-320.240.779	-306.687.352	4,4%	-13.553.427	-377.573.600	-15,2%	-391.073.600	-385.515.754
- Eignatekjur	-74.722.950	-67.842.977	10,1%	-6.879.973	-90.128.853	-17,1%	-90.128.853	-91.964.493
- Aðrar tekjur	-189.167.182	-121.360.783	55,9%	-67.806.399	-188.252.320	0,5%	-188.252.320	-700.334.780
- Millifærslutekjur	-27.617.090	-23.191.232	19,1%	-4.425.858	-64.252.977	-57,0%	-64.252.977	-77.036.078
Rekstrartekjur alls	-5.215.978.479	-5.055.926.908	3,2%	-160.051.571	-6.562.468.299	-20,5%	-6.531.298.299	-6.028.932.399
Rekstrargjöld								
- Laun og launatengd gjöld	2.569.288.571	2.579.110.689	-0,4%	-9.822.118	3.459.746.111	-25,7%	3.395.788.504	3.191.806.398
- Áfallið orlof			#DIV/0!	0	14.317.671	-100,0%	14.317.671	17.684.981
- Breyting lífeyris- og orl.skuldb.	176.623.010	167.967.973	5,2%	8.655.037	197.396.760	-10,5%	197.396.760	299.051.783
- Vörukaup	132.668.570	128.176.825	3,5%	4.491.745	192.934.973	-31,2%	192.934.973	178.882.410
- Þjónustukaup	803.379.525	826.289.359	-2,8%	-22.909.834	1.117.877.236	-28,1%	1.122.190.960	953.885.068
- Orkukostnaður	100.490.668	96.058.746	4,6%	4.431.922	131.533.378	-23,6%	131.393.891	119.160.186
- Viðhaldskostnaður	150.751.335	170.228.081	-11,4%	-19.476.746	227.596.238	-33,8%	226.146.238	288.099.361
- Önnur rekstrargjöld	22.395.041	18.927.681	18,3%	3.467.360	31.280.854	-28,4%	31.280.854	96.786.972
- Styrkir og annað	423.172.053	418.191.692	1,2%	4.980.361	582.660.042	-27,4%	613.823.412	418.124.170
- Skattar og gjöld	6.093.514	3.286.791	85,4%	2.806.723	3.815.782	59,7%	3.815.782	3.815.296
- Afskriftir	115.224.612	96.770.847	19,1%	18.453.765	155.702.515	-26,0%	155.702.515	202.744.110
Rekstrargjöld alls	4.500.086.899	4.505.008.684	-0,1%	-4.921.785	6.114.861.560	-26,4%	6.084.791.560	5.770.040.735
Rekstrarniðurstaða án fjárm.liða	-715.891.580	-550.918.224	29,9%	-164.973.356	-447.606.739	59,9%	-446.506.739	-258.891.664
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	203.126.864	188.262.869	7,9%	14.863.995	263.289.770	-22,9%	263.289.770	335.745.767
Söluhagnaður (tap) eigna	615.771	-1.670.375	-136,9%	2.286.146	-2.783.031	-122,1%	-2.783.031	-13.989.732
Rekstrarniðurstaða A hluti	-512.148.945	-364.325.730	40,6%	-147.823.215	-187.100.000	173,7%	-186.000.000	62.864.371

Greining á skatttekjum í samanburði við áætlun fyrir tímabilið janúar til september 2024

Útsvar Q3

Skatttekjur eru 51,4 m.kr. hærri en áætlun gerir ráð fyrir. Útsvarstekjur tímabilsins eru 2.344 m.kr. samanborið við áætlun upp á 2.292 m.kr. Í maí var uppgjör á eftirágreiðdu útsvari sem er framkvæmt einu sinni á ári og nam það 180 m.kr. á meðan áætlað var að það yrði 129 m.kr. Skýrir þetta uppgjör auknar útsvarstekjur tímabilsins.

Rauntekjur 2024 eru 8,8% hærri en rauntekjur 2023 fyrir sama tímabil.

Tafla 1. - Útsvarstekjur tímabilsins per mánuð samanborið við áætlun 2024 og rauntölur 2023

	R 2024	Á 2024	[R24-Á24]	Br. 23/24 %	R 2023	[R24-R23]
Janúar	226.231.456	226.231.456	0	10%	206.322.721	19.908.735
Febrúar	241.863.659	241.863.659	0	9%	220.901.881	20.961.778
Mars	224.261.732	224.261.732	0	5%	214.496.238	9.765.494
Apríl	229.970.988	229.970.988	0	13%	204.163.258	25.807.730
Maí	404.794.647	353.331.688	51.462.959	19%	339.479.778	65.314.869
Júní	244.718.592	244.718.592	0	5%	233.927.863	10.790.729
Júlí	244.155.497	244.155.497	0	16%	210.888.866	33.266.631
Ágúst	256.283.416	256.283.416	0	-5%	271.186.901	-14.903.485
Sept	271.519.271	271.519.271	0	7%	252.834.732	18.684.539
	2.343.799.258	2.292.336.299	51.462.959	9%	2.154.202.238	189.597.020

Í töflunni hér að neðan má sjá uppsafnaðar útsvarstekjur fyrir tímabilið. Áætlunin er sýnd til hliðsjónar, uppsöfnuð fyrir hvern mánuð.

Tafla 2. - Útsvarstekjur tímabilsins, samanborið við áætlun 2024 og rauntölur 2024

	R 2024	Á 2024	[R24-Á24]	Br. 23/24 %	R 2023	[R24-R23]
Janúar	226.231.456	226.231.456	0	10%	206.322.721	19.908.735
Febrúar	468.095.115	468.095.115	0	10%	427.224.602	40.870.513
Mars	692.356.847	692.356.847	0	8%	641.720.840	50.636.007
Apríl	922.327.835	922.327.835	0	9%	845.884.098	76.443.737
Maí	1.327.122.482	1.275.659.523	51.462.959	12%	1.185.363.876	141.758.606
Júní	1.571.841.074	1.520.378.115	51.462.959	11%	1.419.291.739	152.549.335
Júlí	1.815.996.571	1.764.533.612	51.462.959	11%	1.630.180.605	185.815.966
Ágúst	2.072.279.987	2.020.817.028	51.462.959	9%	1.901.367.506	170.912.481
Sept	2.343.799.258	2.292.336.299	51.462.959	9%	2.154.202.238	189.597.020

Framlag jöfnunarsjóðs Q3

Greiðslur frá jöfnunarsjóði eru 6 m.kr. hærrí en áætlun. Í töflu 3 hér að neðan má sjá yfirlit yfir tekjur úr jöfnunarsjóði fyrir tímabilið. Greiðslur á tímabilinu eru samtals 1.091 m.kr. samanborið við áætlun upp á 1.085 m.kr. fyrir sama tímabil.

Tafla 3. - Jöfnunarsjóður – rauntölur 2024 samanborið við áætlun 2024 og rauntölur 2023.

	R 2024	Á2024	[R-Á]	R 2023	R24-R23
Janúar	169.070.512	169.143.538	-73.026	56.422.829	112.647.683
Febrúar	177.816.698	177.792.412	24.286	89.340.167	88.476.531
Mars	192.089.034	192.064.748	24.286	89.153.563	102.935.471
Apríl	183.282.510	183.258.224	24.286	89.279.925	94.002.585
Maí	190.392.932	190.368.646	24.286	90.268.594	100.124.338
Júní	178.074.339	178.050.053	24.286	89.472.150	88.602.189
Júlí	169.538.956	169.514.670	24.286	85.466.529	84.072.427
Ágúst	174.304.845	174.280.559	24.286	85.149.480	89.155.365
September	148.544.419	148.520.133	24.286	85.536.557	63.007.862
	1.583.114.245	1.582.992.983	121.262	760.089.794	823.024.451

Í töflu 4 má sjá greiðslur frá jöfnunarsjóði niður á framlög fyrir tímabilið. Samþykkt áætlun Ísafjarðarbæjar var upp á 2.125 m.kr. en endanleg áætlun Jöfnunarsjóðs í árslok 2023 er upp á 2.145 m.kr. Uppfærðar áætlunir jöfnunarsjóðs lágu svo fyrir í maí og nema samanlögð framlög nýrrar áætlunar jöfnunarsjóðs 2.138 m.kr. Samþykkt var í viðauka 12 viðbótar framlög jöfnunarsjóðs og er áætlun 2024 með viðaukum nú samanlagt 2.138 m.kr. Viðbúið er að endanleg áætlun jöfnunarsjóðs fyrir 2024 taki breytingum og því gætt varúðar í að hækka öll framlög.

Tafla 4. – Greiðslur niður á framlög fyrir tímabilið samanborið við áætlun 2024.

	1. janúar til 30. september 2024			Jöfnunarsjóður		Mismunur samt / j.sj.
	R2024	Á 2024	Mismunur raun-áætl.	Áætlun m.v 1.1.-31.12.2024	Ný áætlun JS maí.24	
111 Tekjujöfn.frl	10.717.014	10.717.014	0	14.000.000	14.289.352	289.352
112 Fasteigna	336.908.799	336.908.799	0	347.400.000	336.908.797	-10.491.203
121 Útgjalda	465.218.434	465.218.434	0	681.100.000	673.584.821	-7.515.179
141 Grunnskóli	231.368.665	231.368.665	0	315.900.000	344.009.690	28.109.690
142 Sérþ nem	21.800.309	21.800.309	0	29.405.700	29.405.700	0
143 gjaldfrj. skólamá	5.826.686	5.826.686	0	16.500.000	17.480.058	980.058
144 Nýbúa	11.889.734	11.889.734	0	21.054.738	21.054.738	0
147 Mál. fatl. fólks	482.748.325	482.748.325	0	692.196.775	701.387.000	0
148 Farsæld barna	9.121.262	9.000.000	121.262	12.000.000	12.194.120	194.120
149 Tónlistaskóla	7.515.017	7.515.017	0	8.589.782	9.329.247	739.465
Samtals	1.583.114.245	1.582.992.983	121.262	2.138.146.995	2.159.643.523	12.306.303

Yfirlit framkvæmda Q3 2024

Framkvæmdir ársins í samþykktri áætlun 2024 voru samanlagt 895 milljónir króna, 350 milljónir króna í A hluta og 545 milljónir króna í B hluta. Á þriðja ársfjórðungi hafa verið gerðir 4 viðaukar sem hækka framkvæmdaáætlun í 948,5 milljónir króna. A hluti er nú áætlaður 428,2 milljónir króna en B hluti er 520,3 milljónir króna. Bókaðar framkvæmdir í lok þriðja ársfjórðungs nema 872 milljónum króna, 386 milljónir króna í A hluta og 486 milljónir króna í B hluta.

Fjárfestingar - yfirlit 2024 1. janúar - 30. september

A - hluti	Ferill Verks				Fjárheimild		
	Framkvæmd - Bókað á tímabilinu	Staða verks	Upphafleg fjárhags-áætlun verks	Hlutfallsleg staða miðað við áætlun	Viðaukar: Fjárheimild - Breyting á tímabilinu	Viðaukar: Fjárheimild - Staða lok tímabils	Staða verks í hlutfalli við fjárheimild
Heiti verkefnis							
01 Ofanflóðavarnir:	54.448	54.448	30.000	181%	21.500	51.500	106%
02 Húsnæði og lóðir:	25.799	25.799	49.000	53%	-10.000	39.000	66%
03 Skólahúsnæði:	904	904	27.000	3%	-9.000	18.000	5%
04 Íþróttamannvirki:	184.154	184.154	120.000	153%	70.300	190.300	97%
06 Gatnagerð:	68.782	68.782	67.000	103%	4.250	71.250	97%
06 Gatnagerðagjöld:	0	0	-30.000	0%	0	-30.000	0%
07 Esj., tækjakaup:	30.336	30.336	12.000	253%	33.500	45.500	67%
08 Opin svæði:	20.976	20.976	33.000	64%	-350	32.650	64%
99 Ófyrirséð: utan skipul. Fram	122	122	20.000	1%	-20.000	0	#DIV/0!
32 Eignasjóður	385.521	385.521	328.000		90.200	418.200	
34 Þjónustumiðstöð:	609	609	22.000	3%	-12.000	10.000	6%
Samtals A - hluti	386.130	386.130	350.000		78.200	428.200	
B - hluti							
42 Hafnarmannvirki:	416.658	416.658	340.000	123%	61.755	401.755	104%
44 Vatnsveita	23.581	23.581	65.000	36%	-40.500	24.500	96%
52 Eyri:	6.518	6.518	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!
54 Þjónustuíbúðir:	5.791	5.791	10.000	58%	0	10.000	58%
62 Fráveita:	33.205	33.205	115.000	29%	-45.955	69.045	48%
64 Funi:	0	0	15.000	0%	0	15.000	0%
Samtals B - hluti	485.753	485.753	545.000		-24.700	520.300	
Samanlagt A og B	871.883	871.883	895.000		53.500	948.500	

A hluti - Eignasjóður

Ofanflóðavarnir eru áætlaðar 51,5 m.kr. Kostnaður á tímabilinu við framkvæmdir á Flateyri nema 49,9 m.kr. Kostnaður við ofanflóðavarnir í Hnífsdal nema 3,5 m.kr. vegna skipulags og rannsóknarvinnu (frumhönnun) og við Kubbann um 1,1 m.kr. v. eftirlits/úttekta á garði. Heildar kostnaður við ofanflóðavarnir er því orðinn 54,4 m.kr. Verkinu á Flateyri er ekki lokið og er unnið að því að fá upplýsingar frá ofanflóðasjóði um uppfærða áætlun þar sem verkefnið hefur verið framþingra en reiknað var með m.a. vegna hagstæðs veðurfars. Ljóst er því að kostnaður verði umfram áætlun.

Húsnæði og lóðir: Áætlaðar eru 39 m.kr. og er kostnaður nú 25,8 m.kr. Safnahúsið er hér stærsta verkefnið með áætlaðan kostnað upp á 36 m.kr. og er verkefnið á áætlun. Áætlaðar eru 1 m.kr í uppsöngingu á eldvarnarkerfi á Þingeyri sem falla til á fjórða ársfjórðungi. Áætlaðar eru 2 m.kr. í lóð í neðsta, setja palla fyrir bætt aðgengi og er því verkefni lokið og var kostnaður bókaður á viðhald.

Skólahúsnæði: áætlaðar 18 m.kr. Áætlað er nýtt kennslueldhús í Grunnskólann á Suðureyri 10 m.kr., Sólborg ungbarnasvæði 6 m.kr. og GÍ lóð 2 m.kr. Ekki verður frekari kostnaður vegna ungbarnasvæði Sólborgar en hér hefur aðallega hönnunarkostnaður fallið til um 0,8 m.kr. Verið er að breyta deiluskipulagi á torfnessvæði og afmörkun lóðar Sólborgar gæti breyst og þarf að taka mið af því. Ákveðið í samráði við leikskólustjóra að bíða með þessa framkvæmd og horfa til svæðisins í heild á næsta ári. Kostnaður vegna GÍ lóð hefur ekki verið nýttur

þar sem hönnun frá 2015 liggur fyrir og verður nýtt við úrbætur á lóðinni á næsta ári. Kostnaður við nýtt kennslueldhús mun falla til á næsta ársfjórðungi en um heppilegt vetrarverkefni er að ræða og stefnt á að uppsetning verði framkvæmd í jólafríi skólans.

Íþróttamannvirki. Áætlaðar eru 190,3 m.kr. og er kostnaður nú 184 m.kr. Verið er að klára setja línur á æfingarvöllinn og mun því kostnaður aukast lítillega á næsta ársfjórðungi eða um 2 m.kr. Vonur eru því um að verkefnið haldist innan áætlunar.

Gatnagerð er áætluð 71,2 m.kr. og er kostnaður nú 68,8 m.kr. Malbikunarframkvæmdum er lokið og nam kostnaður 65,6 m.kr. en áætlun gerði ráð fyrir 62,6 m.kr. Áætlaðar eru 8,6 m.kr. í jarðvegsrannsóknir, því verkefni er lokið í dag en kostnaður vegna förgunar liggur ekki fyrir en áfallinn kostnaður nú nemur 3,1 m.kr.

Gatnagerðargjöld: Áætluð gatnagerðargjöld eru 30 m.kr. og hafa engin gatnagerðagjöld verið eignfærð á tímabilinu.

Tækjakaup: Áætlun gerir ráð fyrir 45,5 m.kr. og hefur verið fjárfest nú fyrir 30,3 m.kr. Kaup á kröfubíl fyrir slökkviliðið voru áætluð 10,3 m.kr. en tilboð var gert í tæki sem annar aðili bauð hærra í og fékk. Hefur því í staðin verið fenginn lánaður körfubíll og skoðað að fjárfesta í nýju tæki 2026 í staðin. Ekki er því áætlað að kaupa fleiri tæki það sem af. Tvö tæki hafa verið seld á árinu, bíll bæjarskrifstofunnar og þjónustubíll slökkviliðsins og var söluverð þeirra 4,3 m.kr.

Opin svæði: Áætlun gerir ráð fyrir 32,7 m.kr. og nemur kostnaður tímabilsins nú 21 m.kr.

- Valagil og naustahvilft, áætlaðar 4 m.kr. Verið er að sækja um framlengingu, verkefnið Valagil stöðvaðist vegna landeigendamáls. Naustahvilft var byrjað á, verðurskilyrði ollu því að ekki var hægt að klára verkið. Vonast er til að lokaskýrslu verði skilað á næsta ári. Kostnaður sem falið hefur til hefur verið færður á viðhald í rekstri en er talið að verkefni sem þessi beri að bóka þar.
- Áætlaðar eru 10 m.kr. í uppsetningu á hreystitækjum á Hlíf, óvíst er að það náist vegna veðurs. Erfiðlega gékk að fá verktaka í þetta í sumar.
- Áætlaðar 18 m.kr. í leikvöllinn gamla gæsló og er kostnaður á tímabilinu 19,4 m.kr.
- Áætlaðar voru 650 þ.kr. í frágang á hundagerði. Kostnaður á tímabilinu er 1,2 m.kr.

A hluti – Þjónustumiðstöð

Áætlaðar eru 10 m.kr. í endurnýju á bifreið, sú bifreið hefur verið pöntuð en er ekki komin. Kostnaður á tímabilinu er 609 þ.kr. vegna malbiksframkvæmdar.

B hluti – Hafnarsjóður

Áætlaðar hafnarframkvæmdir eru 401,8 m.kr. og er kostnaður á tímabilinu nú 416,6 m.kr. Kostnaður við dýpkun hefur orðið meiri en áætlað var eða um 7,5 m.kr. á tímabilinu og er dýpkunarframkvæmdum ekki lokið og fer það eftir því hvort skip fæst á svæðið hvort frekari dýpkun verður gerð á árinu. Kostnaður við rútbílastæði hafnarinnar og gatnaframkvæmd við Kritisanga og Hrafnatanga var áætluð 70 m.kr. en kostnaður á tímabilinu er um 95 m.kr. Ekki liggur þó fyrir að fullu skipting þess kostnaðar við fráveitu og vatnsveitu og getur því þessi fjárhæð lækkað í árslok þegar sú skipting liggur fyrir. Eitthvað á eftir að rukka af framlögum frá Hafnarbótasjóði sem mun lækka hlut hafnarinnar í kostnaði framkvæmda. Væntingar eru því um að áætlunin gangi eftir.

B hluti – Eyri

Ekki var gert ráð fyrir kostnaði við viðbyggingu á Eyri þar sem óskað hafði verið eftir að við fengjum rukkun síðar í ferlinu. Fjársýslan hefur þó rukkað okkur um hönnunarkostnað á árinu og nemur okkar framlag á tímabilinu 6,5 m.kr.

B hluti – Fráveita

Fráveitan hefur staðið í fráveituframkvæmdum á Suðureyri, Flateyri og Þingeyri og ganga þau verk vel. Unnið er að því að klára innheimtu á styrkjum. Eitthvað af kostnaði mun falla til vegna verkefnisins á Þingeyri á fjórða ársfjórðungi. Áætlunin gerir ráð fyrir kostnaði upp á 69 m.kr. en kostnaður tímabilsins er nú 33 m.kr.

Yfirlit viðhalds Q3 2024

Viðhald ársins í samþykktir áætlun 2024 nemur 360 m.kr., 226 m.kr. í A hluta og 134 m.kr. í B hluta. Bókað viðhald í lok þriðja ársfjórðungs nemur 241,4 m.kr., 150,7 m.kr. í A hluta og 90,7 m.kr. í B hluta.

Viðhald - yfirlit 2024 1. janúar - 30. september

A - hluti	Ferill Verks				Fjárheimild			Frávik
	Bókað á tímabilinu	Staða verks	Upphafleg fjárhags-áætlun	Hlutfallsleg staða miðað við áætlun	Viðaukar: Fjárheimild - Breyting á tímabilinu	Viðaukar: Fjárheimild - Staða lok tímabils	Staða verks í hlutfalli við fjárheimild	Mismunur á bókun og áætlun
29 Aðalsjóður								
02 Velferðarsvið	489.971	489.971	612.001	80%	0	612.001	80%	122.030
04 Fræðslumál	2.154.202	2.154.202	3.246.225	66%	0	3.246.225	66%	1.092.023
05 Menningarmál	668.254	668.254	3.230.001	21%	0	3.230.001	21%	2.561.747
06 Skíðasvæði	5.130.929	5.130.929	17.505.005	29%	0	17.505.005	29%	12.374.076
06 Æskulýðs- og íþróttamál annað	3.469.486	3.469.486	3.016.000	115%	1.450.000	4.466.000	78%	996.514
07 Brunamál og almannavarnir	4.814.230	4.814.230	5.630.003	86%	0	5.630.003	86%	815.773
10 310 Viðhald gatna	28.129.962	28.129.962	20.000.000	141%	0	20.000.000	141%	-8.129.962
10 530 Umferðarmerkingar	5.410.357	5.410.357	5.400.000	100%	0	5.400.000	100%	-10.357
10 560 Götunöfn og húsnúmer	0	0	200.000	0%	0	200.000	0%	200.000
10 590 Götulýsing	2.144.238	2.144.238	1.800.000	119%	0	1.800.000	119%	-344.238
10 710 Almenningsamgöngur	11.837	11.837	2.535.001	0%	0	2.535.001	0%	2.523.164
11 Umhirða garða/gatna/opin svæði	1.487.681	1.487.681	7.700.001	19%	0	7.700.001	19%	6.212.320
13 240 Fjargirðingar og fjárréttir	198.400	198.400	7.200.000	3%	0	7.200.000	3%	7.001.600
13 620 Tjaldsvæði Þingeyri	366.207	366.207	1.400.000	26%	0	1.400.000	26%	1.033.793
21 Sameiginlegur kostnaður	344.043	344.043	360.000	96%	0	360.000	96%	15.957
29 Aðalsjóður	54.819.797	54.819.797	79.834.237		1.450.000	81.284.237		26.464.440

Aðalsjóður

- Menningarmál, áætlað viðhald upp á 3,2 m.kr. en bókað viðhald upp á 0,7 m.kr. Áætlað var 2,1 m.kr. í viðhald á Faktorshúsi, Krambú og Tjöruhúsi sem hefur ekki fallið til.
- Skíðasvæði, áætlað viðhald upp á 17,5 m.kr. en bókað viðhald upp á 5,1 m.kr. Von er á varahlutum í nóvember fyrir lyftur fyrir um 5 m.kr. og er reikningur vegna landmótunar ókominn upp á 4 m.kr. Viðbúið annað tilfallandi viðhald við að koma lyftum og tækjum í gang fyrir veturinn.
- Viðhald gatna, áætlað viðhald upp á 20 m.kr en bókað viðhald upp á 28 m.kr. Malbikunarframkvæmdir voru í sumar. Kostnaður gæti lækkað hér eftir yfirferð á því hvort eitthvað af þessu viðhaldi flokkist sem nýframkvæmd og beri að bóka á framkvæmdir. Klæddur var vegur að skrifstofum Kubbs fyrir 6,6 m.kr., klætt innanbæjar á Ísafirði og Hnífsdal fyrir 7,5 m.kr. Hellulögn í fjarðarstræti fyrir 7,8 m.kr. Svalsvogar hreinsaðir og lagaðir fyrir 4,2 m.kr. Gert við hettur á staurum á torginu fyrir 738 þ.kr. og annað smálegt um 1 m.kr.
- Almenningsamgöngur, áætlaðar 2,5 m.kr. en bókað viðhald upp á 11,8 m.kr. Tilfallandi viðhald á strætóskýlum en ekki hefur komið til þess að sinni.
- Umhirða garða, gatna og opinna svæða er áætluð 7,7 m.kr. en bókaður kostnaður er 1,5 m.kr. Um er að ræða tilfallandi viðhald sem ekki hefur fallið til á þessa lykla. Kostnaðurinn liggur í millifærðri þjónustu frá áhaldahúsinu.
- Fjargirðingar, áætlað viðhald 7,2 m.kr en bókaður kostnaður 200 þ.kr. Reikningar eiga eftir að berast búið er að gera nýja vegi í Holtahverfi og koma staurum niður fyrir veturinn.

32 Eignasjóður									
31120 Skólahúsnæði, Ísafirði	30.319.727	30.319.727	28.100.000	108%	0	28.100.000	108%	-2.219.727	
31160 Skólahúsnæði Flateyri	6.262.462	6.262.462	12.300.000	51%	0	12.300.000	51%	6.037.538	
31180 Skólahúsnæði Þingeyri	1.330.452	1.330.452	7.000.000	19%	0	7.000.000	19%	5.669.548	
31190 Skólahúsnæði Suðureyri	69.467	69.467	7.400.000	1%	0	7.400.000	1%	7.330.533	
31220 Íþróttamannvirki Ísafirði	3.893.017	3.893.017	7.150.000	54%	0	7.150.000	54%	3.256.983	
31260 Íþróttamannvirki Flateyri	2.023.856	2.023.856	6.000.000	34%	0	6.000.000	34%	3.976.144	
31280 Íþróttamannvirki Þingeyri	20.479.343	20.479.343	24.000.000	85%	0	24.000.000	85%	3.520.657	
31290 Íþróttamannvirki Suðureyri	277.207	277.207	3.000.000	9%	0	3.000.000	9%	2.722.793	
31320 Þjónustubyggingar Ísafirði	26.291.381	26.291.381	28.700.001	92%	0	28.700.001	92%	2.408.620	
31360 Þjónustubyggingar Flateyri	22.798	22.798	200.000	11%	0	200.000	11%	177.202	
31380 Þjónustubyggingar Þingeyri	35.385	35.385	1.000.000	4%	0	1.000.000	4%	964.615	
31390 Þjónustubyggingar Suðureyri	0	0	2.000.000	0%	0	2.000.000	0%	2.000.000	
31410 Opnir leikvöllir	0	0	3.000.000	0%	0	3.000.000	0%	3.000.000	
31520 Íbúðarhúsnæði Ísafirði	184.669	184.669	5.000.000	4%	0	5.000.000	4%	4.815.331	
31620 Aðrar húseignir Ísafirði	221.387	221.387	3.500.000	6%	0	3.500.000	6%	3.278.613	
31690 Ýmsar fasteignir, aðrar	139.337	139.337	1.300.000	11%	0	1.300.000	11%	1.160.663	
31720 Áhöld og tæki	0	0	100.000	0%	0	100.000	0%	100.000	
32 Eignasjóður	91.550.488	91.550.488	139.750.001		0	139.750.001		48.199.513	

Viðhald Eignasjóðs er áætlað 140 m.kr. og er bókaður kostnaður 91,5 m.kr. Reikningar eiga eftir að berast vegna margra verkefna en væntingar er um að áætlunin standist.

34 Þjónustumiðstöð:									
33210 Áhaldahús Ísafirði	1.226.776	1.226.776	3.762.000	33%	0	3.762.000	33%	2.535.224	
33300-33500 Vinnuvélar og bifreiðar	3.154.274	3.154.274	2.800.000	113%	0	2.800.000	113%	-354.274	
34 Þjónustumiðstöð:	4.381.050	4.381.050	6.562.000		0	6.562.000		2.180.950	
Samtals A - hluti	150.751.335	150.751.335	226.146.238		1.450.000	227.596.238		76.844.903	

Áætlað viðhald Þjónustumiðstöðvar er 6,5 m.kr. en bókaður kostnaður er 4,4 m.kr. Ný lagning á malbiki var áætluð í viðhaldi en bókast á framkvæmdir og skýrir það lægra viðhald í rekstri.

B - hluti	Ferill Verks				Fjárheimild			Frávik
	Bókað á tímabilinu	0	Upphafleg fjárhags-áætlun	Hlutfallsleg staða miðað við áætlun	Viðaukar: Fjárheimild - Breyting á tímabilinu	Viðaukar: Fjárheimild - Staða lok tímabils	Staða verks í hlutfalli við fjárheimild	Mismunur á bókun og áætlun
Heiti verkefnis								
42 Hafnarsjóður:	36.534.643	36.534.643	37.250.000	98%	0	37.250.000	98%	715.357
44 Vatnsveita: Vatnsveitur	3.970.279	3.970.279	8.000.000	50%	0	8.000.000	50%	4.029.721
44 Vatnsveita: Dreifikerfi	2.582.514	2.582.514	7.100.000	36%	0	7.100.000	36%	4.517.486
44 Vatnsveita: Heimæðar	6.814.644	6.814.644	15.000.000	45%	0	15.000.000	45%	8.185.356
44 Vatnsveita alls	13.367.437	13.367.437	30.100.000			30.100.000		
54 Þjónustuíbúðir:	2.492.163	2.492.163	11.450.001	22%	0	11.450.001	22%	8.957.838
56 Eyri:	4.712.188	4.712.188	5.200.000	91%	0	5.200.000	91%	487.812
58 Fastís: Íbúðir ÍS	14.146.893	14.146.893	11.800.000	120%	0	11.800.000	120%	-2.346.893
58 Fastís: Íbúðir ÞÍ	980.174	980.174	3.275.000	30%	0	3.275.000	30%	2.294.826
58 Fastís: Íbúðir SU	432.344	432.344	3.645.000	12%	0	3.645.000	12%	3.212.656
58 Fastís alls	15.559.411	15.559.411	18.720.000			18.720.000		
62 Fráveita: Viðhald holræsa	13.734.357	13.734.357	18.000.000	76%	0	18.000.000	76%	4.265.643
62 Fráveita: Annað	165.740	165.740	3.250.000	5%	0	3.250.000	5%	3.084.260
62 Fráveita alls	13.900.097	13.900.097	21.250.000			21.250.000		7.349.903
64 Funi:	0	0	7.500.000	0%	0	7.500.000	0%	7.500.000
68 Byggðasafn Vestfjarða	4.104.691	4.104.691	2.054.400	200%	0	2.054.400	200%	-2.050.291
Samtals B - hluti	90.670.630	90.670.630	133.524.401		0	133.524.401		50.203.674
Samanlagt A og B	241.421.965	241.421.965	359.670.639		1.450.000	361.120.639		127.048.577

Viðhald B-hluta stofnana er áætlað 361 m.kr. en bókaður kostnaður er 241 m.kr. Allar B-hluta stofnanir eru innan áætlunar nema Byggðasafn Vestfjarða, en þar er viðhald 2 m.kr. fram úr áætlun vegna aukins viðhalds á bátasafni vegna sjóttjóns á Eljuni og vinnu við Sæðisi og Þór. Styrkir eiga eftir að berast vegna þessa viðbótar kostnaðar um 1,8 m.kr. og mun því reksturinn standa undir sér í heild.