



Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2026

Dagsetning: 23.3.2026

Umbeðið af: Edda María Hagalín, fjármálastjóri

Viðauki númer: 06 2026_MV

Verkefni: Uppfærsla á launaáætlun

Málsnúmer: 2025-12-0020 Viðaukar við fjárhagsáætlun 2026

Mfl/ deild	Nafn deildar	F.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph. verður	Breyting	Skýringar v. áætlunarbörf
41710	Hafnarsjóður	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	306.520.199	352.655.099	-46.134.900	Fritökuréttur og yfirvinna
41020	Hafnarsjóður	0264	Lestargjald	Tekjur	-193.627.960	-205.762.860	12.134.900	Fleiri skip bókuð en áætlað var
41020	Hafnarsjóður	0265	Bryggjugjald	Tekjur	-135.751.056	-146.751.056	11.000.000	Fleiri skip bókuð en áætlað var
41020	Hafnarsjóður	0266	Hafnsögugjald	Tekjur	-193.751.925	-205.751.925	12.000.000	Fleiri skip bókuð en áætlað var
41020	Hafnarsjóður	0268	Aðrar þjónustutekjur hafnar	Tekjur	-145.883.205	-156.883.205	11.000.000	Fleiri skip bókuð en áætlað var
					-362.493.947	-362.493.947	0	
04110	Eyrarskjól	4991	Önnur aðkeypt þjónusta	Gjöld	328.330.304	350.670.334	-22.340.030	Fjölgun barna
04110	Eyrarskjól	9161	Stuðningur	Gjöld	20.900.000	37.500.000	-16.600.000	viðbótar stuðningur
04110	Eyrarskjól	2971	Önnur vörukaup	Gjöld	0	600.000	-600.000	Tilfallandi kostnaður v. flutninga
04110	Eyrarskjól	4991	Önnur aðkeypt þjónusta	Gjöld	0	600.000	-600.000	Tilfallandi kostnaður v. flutninga
04120	Sólborg	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	255.322.680	273.199.274	-17.876.594	Fjölgun barna
04120	Sólborg	2971	Önnur vörukaup	Gjöld	0	600.000	-600.000	Tilfallandi kostnaður v. flutninga
04120	Sólborg	4991	Önnur aðkeypt þjónusta	Gjöld	0	600.000	-600.000	Tilfallandi kostnaður v. flutninga
04140	Tangi	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	113.088.586	90.616.018	22.472.568	Lokun stofnunar
					717.641.570	754.385.626	-36.744.056	
04160	Grænigarður	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	60.123.745	67.894.202	-7.770.457	Afleysing og orlofsuppgjör
04290	Grunnsk. SU	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	104.646.403	95.503.663	9.142.740	Leiðr. v. villu í launaáætlun
04020	Skólaskrifstofa	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	58.559.048	51.551.377	7.007.671	Kennsluráðgjafi byrjar 1. ágúst
06650	Skíðasvæði	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	55.365.338	46.486.519	8.878.819	Lokað skíðasvæði jan og feb
					278.694.534	261.435.761	17.258.773	
13220	Fjallskil	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	0	891.481	-891.481	Láðist að áætla
33200	Þjónustumiðstöð	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	126.839.199	137.250.075	-10.410.876	Lausnarlaun, fæðispeningar, nýir tímavinnumenn
							0	
27100	Óvenjulegir liðir	1809	Laun og launatengd gjöld	Laun	45.455.809	9.873.299	35.582.510	Lækkun til að mæta viðauka
27100	Óvenjulegir liðir	4991	Önnur aðkeypt þjónusta	Gjöld	26.900.000	31.694.870	-4.794.870	Lækkun til að mæta viðauka
32110	Eignasjóður	11102	Leikskólar	Eignir	0	30.000.000	-30.000.000	Hús 24m, flutn. 4,2 - niðurrif +uppsetning 10m, 10m selt
29380	Aðalsjóður	38150	Handbært fé	Eignir	326.272.893	296.272.893	30.000.000	
					1.159.310.058	1.159.310.058	0	

Skýringar: Launakostnaður A hluta lækkar um 46 m.kr. og rekstrarkostnaður hækkar um 46 m.kr. Laun B hluta hækka um 46 m.kr. og tekjur hækka um 46 m.kr. Í samstæðu A og B hluta er engin breyting á launakostnaði en gjöld hækka um 46 m.kr. og tekjur hækka um 46 m.kr. Helstu ástæður breytinga eru:

Hafnarsjóður: Leiðrétting á launaáætlun vegna fritökuréttar, fæðispeninga og áætluðum stöðugildum breytt í yfirvinnu þar sem erfðilega gengur að ráða viðbótar hafnsögumann. Kostnaði mætt með aukningu á tekjuáætlun þar sem fleiri skip hafa boðað komu en áætlað var.

Eyrarskjól: Fjölgun dvalargilda og aukning í stuðningi hækkar þjónustusamning við Hjallastefnuna - áætlaðar 1,2 m.kr. í tilfallandi kostnað v. flutninga

Sólborg: Fjölgun stöðugilda vegna viðbótar barna - áætlaðar 1,2 m.kr. í tilfallandi kostnað v. flutninga

Tangi: Leikskóla lokað haustið 2026

Grænigarður: Afleysing leikskólustjóra og orlofsuppgjör vanáætlað

Grunnskólinn á Suðureyri: Villa í launaáætlun leiðrétt

Skólaskrifstofa: Kennsluráðgjafi hefur störf síðar en áætlað var

Skíðasvæði: Lokun svæðis janúar og febrúar

Fjallskil: Hafid greiðslu vegna funda í árslok 2025

Þjónustumiðstöð: Vanáætluð lausnarlaun og föst yfirvinna, fæðispeninga vantaði

Óvenjulegir liðir: Lækkun á ófyrirséðum launum vegna tilfærslu í launaáætlun

Framkvæmdir: - viðbót vegna tveggja færanlegra kennslustofa

Áhrif viðaukans á rekstrarniðurstöðu samstæðu Ísafjarðarbæjar er engin.

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er kr. 0 og helst rekstrarniðurstaðan óbreytt í kr. 274.600.000,-

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er kr. 0 og helst rekstrarniðurstaðan óbreytt í kr. 581.600.000,-