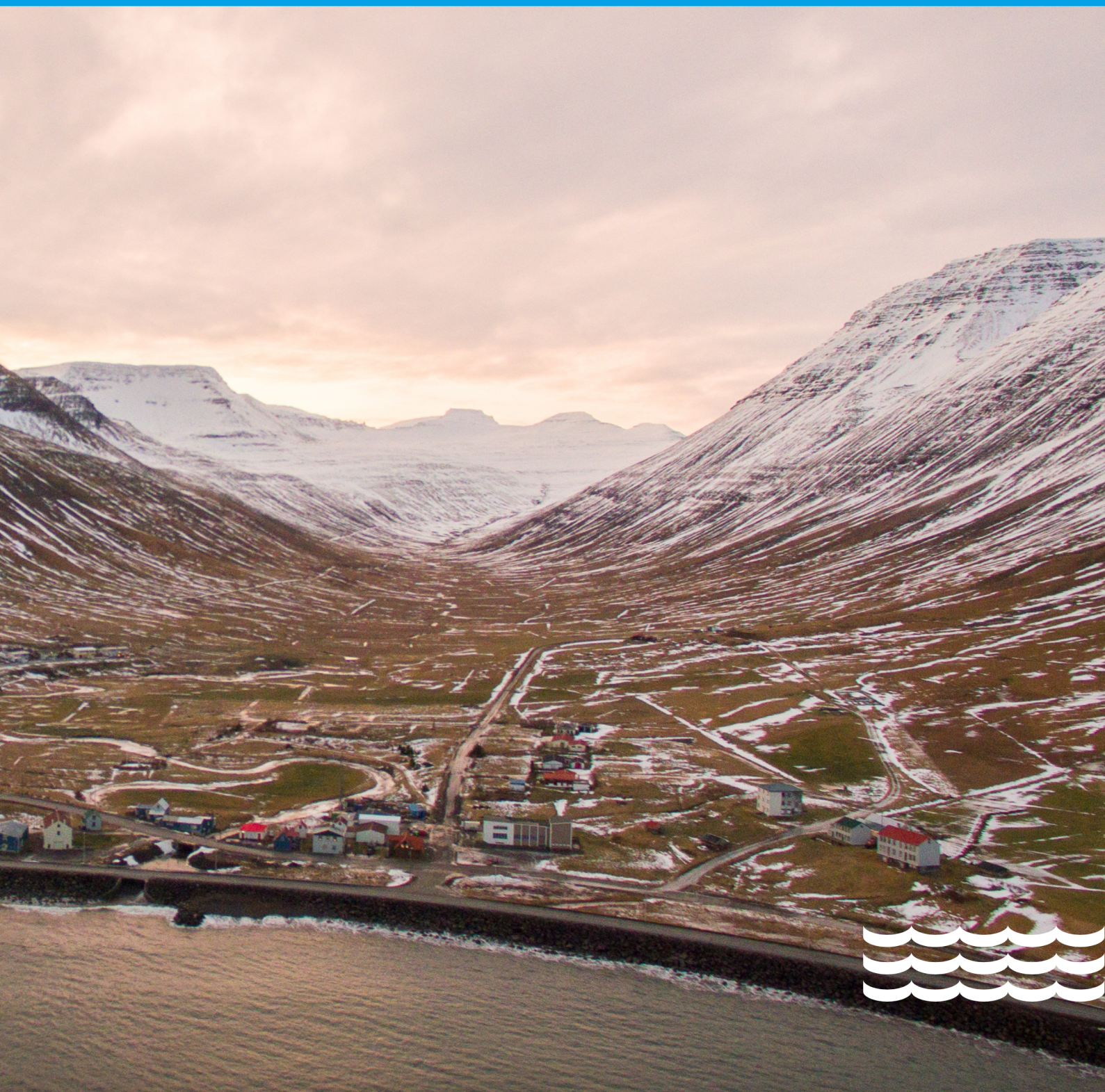


Fjárhagsáætlun Ísafjarðarbæjar 2026

Greinargerð fjárhagsáætlunar



ÍSAFJARÐARBÆR





**GREINARGERÐ MEÐ
FJÁRHAGSÁÆTLUN
ÍSAFJARÐARBÆJAR 2026**



EFNISYFIRLIT

ALMENNAR FORSENDUR	1
Lagaumgjörð	1
Útsvar	1
Fasteignagjöld	3
Jöfnunarsjóður	5
VELFERÐARSVIÐ	7
Skrifstofa velferðarsviðs	7
Félagsleg aðstoð	7
Þjónusta við aldraða.....	9
Þjónusta við börn og unglinga.....	9
Þjónusta við fatlað fólk	10
Málefni fatlaðra.....	10
Ýmis félagsþjónusta	11
SKÓLA- OG TÓMSTUNDASVIÐ	12
Hlutverk skóla- og tómstundasviðs	12
Yfirlit rekstrar og skipulag sviðsins	12
Helstu verkefni og áherslur ársins 2026.....	14
Fjárhagsáætlun og tölulegar upplýsingar	15
STJÓRNSÝSLU- OG FJÁRMÁLASVIÐ	17
Sameiginlegur kostnaður	17
Framlög til b-hluta fyrirtækja.....	21
Lífeyrisskuldbindingar	21
Óvenjulegir liðir	21
Menningarmál	21
Atvinnu- og ferðamál	23
UMHVERFIS- OG EIGNASVIÐ.....	25
Hreinlætismál	25
Skipulags- og byggingarmál.....	26
Umferðar- og öryggismál.....	27

Umhverfismál	28
Eignasjóður	30
Þjónustumiðstöð — áhaldahús	33
Funi — fasteignir	34
Vatnsveita.....	34
Fráveita	36
Eyri	38
FASTEIGNIR ÍSAFJARÐARBÆJAR	39
Rekstur fasteigna ísafjarðarbæjar	39
Viðhald	39
SLÖKKVILIÐ ÍSAFJARÐARBÆJAR.....	41
Stöðugildi og launakostnaður.....	41
Rekstrarkostnaður	41
Slökkvilið	42
Sjúkraflutningar	43
Útköll	43
Slökkvitækjapjónusta	44
Brunahanar og rekstur bifreiða	44
Almannavarnir og náttúruhamfarir	44
HAFNARSJÓÐUR.....	46
Skemmtiferðaskip.....	46
Sjávarafli og afurðaverð	46
Tekjur hafnarsjóðs.....	47
BYGGÐASAFN VESTFJARÐA.....	49
FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD.....	51
SAMREKSTRAREININGAR	51
FJÁRFESTINGAR 2026-2029	52
VIÐHALD AÐALSJÓÐS	54
STÖÐUGILDI	56
ÁÆTLUN STYRKJA OG FRAMLAGA 2026	57

MARKMIÐ Í FJÁRMÁLUM	60
---------------------------	----

ALMENNAR FORSENDUR

LAGAUMGJÖRD

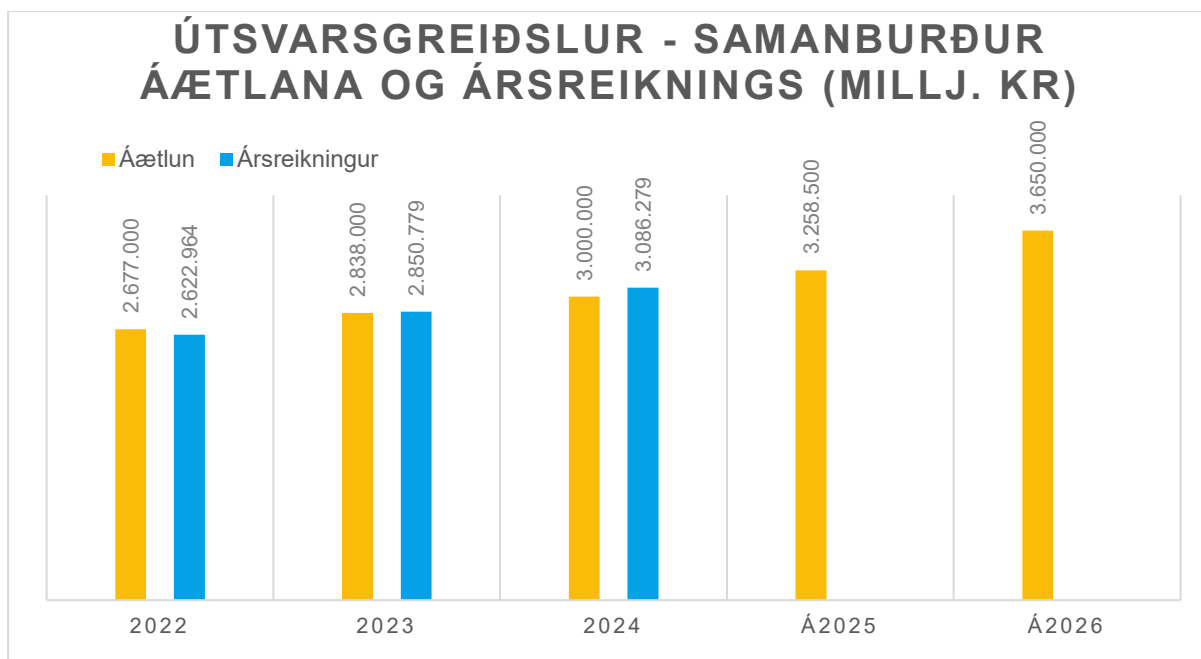
Fjárhagsáætlun Ísafjarðarbæjar fyrir árið 2026 er lögð fram og unnin samkvæmt fyrirmælum [sveitarstjórnarlaga nr. 138/2011](#). Samkvæmt lögunum skal bæjarráð leggja fyrir bæjarstjórn drög að fjárhagsáætlun og skal bæjarstjórn afgreiða áætlun fyrir komandi ár sem og næstu þrjú ár þar á eftir. Tillögu að fjárhagsáætlun skal leggja fram fyrir bæjarstjórn til fyrri umræðu ekki síðar en 1. nóvember og síðari umræða skal fara fram í síðasta lagi 15. desember, en fjallað skal um tillöguna á tveimur fundum.

Fjárhagsáætlun sveitarfélags er bindandi fyrir allar fjárhagslegar ráðstafanir af hálfu sveitarfélagsins, samkvæmt 63. gr. sveitarstjórnarlaga. Einungis er hægt að víkja frá fjárhagsáætlun með því að samþykka viðauka við áætlunina. Á það við um ákvarðanir, samninga og aðrar fjárhagslegar ráðstafanir sem hafa í för með sér breytingar á tekjum, útgjöldum eða tilfærslum milli liða. Fjárhagsáætlun Ísafjarðarbæjar er því eiginleg fjárveiting til rekstrar Ísafjarðarbæjar og ber að fylgja henni.

[Lög um tekjustofna sveitarfélaga nr. 4/1995](#) með síðari breytingum eru meginlagaheimild sveitarfélaga til að leggja á skatta og þjónustugjöld. Í 1. kafla laganna segir að tekjustofnar sveitarfélaga séu útsvar, fasteignaskattur og framlög úr Jöfnunarsjóði. Auk þess hafa sveitarfélög tekjur af eignum sínum, eigin atvinnurekstri og stofnunum sem reknar eru í almenningsþágu, svo sem vatnsveitum, rafmagnsveitum, hitaveitum og fleiru. Þá hafa þau ýmsar aðrar tekjur, svo sem af holræsagjaldi, lóðaleigu, leyfisgjöldum og fleiru, allt eftir því sem lög og reglugerðir mæla fyrir um.

ÚTSVAR

Útsvarið er veigamesti tekjustofn sveitarfélaga. Við áætlun útsvars Ísafjarðarbæjar er stuðst við áætlanir frá hag- og upplýsingasviði Sambands íslenskra sveitarfélaga sem gefur út staðgreiðsluáætlun sveitarfélaga. Í grafi 1 má sjá áætlun útsvars fyrir árið 2025 og 2026 ásamt samanburði áætlunar við niðurstöðu hvers árs fyrir árin 2022 til 2024.



Graf 1: Útsvarsgreiðslur – samanburður áætlana og ársreiknings árin 2022-2026 í m.kr.

Í útkomuspá 2025 er gert ráð fyrir að útsvarsstofn hækki um 12,2% milli áranna 2024 og 2025. Lagt er til að útsvarsgreiðslur fyrir árið 2026 verði áætlaðar 3.654 m.kr. samanborið við 3.416 m.kr. í áætlun 2025, sjá nánar í töflu 1. Ekki er gert ráð fyrir fjölgun íbúa í þessari áætlun en gert er ráð fyrir að staðgreiðsluskyldar tekjur hækki um 6,6%. Í áætlun 2026 er staðgreitt útsvar áætlað 3.650 m.kr., eftirágreitt útsvar áætlað 200 m.kr. og lækkanir og niðurfærsla áætluð 89 m.kr. Nánari þróun útsvarsstofns er í töflu 1.

	2022	2023	2024	2025á	2026á
Útsvarshlutfall	14,52%	14,74%	14,97%	14,97%	14,97%
Útsvarsstofn	20.981.212.879	22.344.991.716	25.167.393.848	28.237.815.897	30.101.511.746
Breyting % frá ár-1	7,8%	6,5%	8,24%	12,20%	6,60%
Álagt útsvar skv. álagningarskrá	3.046.472.110	3.293.651.779	3.767.558.859	4.227.201.040	4.506.196.308
Álagt útsvar, hluti Jöfnunarsjóðs	-369.269.347	-442.430.836	-556.199.144	-624.055.731	-665.243.410
Verðbætur, kostnaður, frádráttur	-85.987.654	-100.000.000	-186.726.341	-186.726.341	-186.726.341
Áætluð/skiluð staðgreiðsla ríkissjóður	2.593.423.901	2.700.000.000	3.024.633.114	3.416.418.967	3.654.226.558

Tafla 1: Þróun útsvars árin 2022-2026.

Í ársbyrjun 2024 voru íbúar sveitarfélagsins 3.797 og í ársbyrjun 2025 voru íbúarnir 3.832 sem er 3,12% fjölgun milli áranna 2024 og 2025.

Samkvæmt forsendum fjárhagsáætlunar frá júlí 2025 sem Samband íslenskra sveitarfélaga sendir sveitarstjórnnum áætlar Hagstofa Íslands 3,2% verðbólgu árið 2026 og Seðlabanki Íslands 3,3%. Notast var við 3,2% áætlun verðbólgu sem forsendur við gerð fjárhagsáætlunar og gjaldskrárhækkunar taka mið af því. Launavísitöluhækkun er að sama skapi áætluð um 4,2% og taka gjaldskrárhækkunar vinnuliða mið af því.

FASTEIGNAGJÖLD

Fasteignaskattur er þriðji stærsti tekjustofn sveitarfélagsins og er lagður árlega á flestar fasteignir í sveitarfélaginu sem metnar eru fasteignamati, samkvæmt Fasteignaskrá. Fasteignamat allra fasteigna er endurmetið ár hvert og eru niðurstöðurnar kynntar í júní. Fasteignagjöld eru áætluð í álagningarkerfi fasteignagjalda sem er á vegum Þjóðskrár Íslands. Í töflu 2 má sjá þróun skatthlutfalla milli ára 2022 til 2026.

	2022	2023	2024	2025	2026á
Fasteignaskattur A	0,56%	0,56%	0,54%	0,50%	0,48%
Lóðarleiga	1,50%	1,50%	1,50%	1,5%	1,5%
Vatnsgjald	0,02%	0,02%	n.a.	n.a.	n.a.
Vatnsgjald A húsnæði fast gjald			1.500	1.580 kr.	1.580 kr.
Vatnsgjald A húsnæði gjald á fermetra			18,3 kr.	20 kr.	20 kr.
Holræsagjald	0,15%	0,15%	n.a.	n.a.	n.a.
Holræsagjald A húsnæði fast gjald			8.000	8.000 kr.	8.000 kr.
Holræsagjald A húsnæði gjald á fermetra			265 kr.	265 kr.	265 kr.
Sorpgjald þéttbýli (fastur kostnaður + tvö ílát)	57.800	68.750	79.000	86.900 kr.	91.000 kr.
Sorpgjald dreifbýli (fastur kostnaður)	37.900	31.500	36.200	39.820 kr.	16.500 kr.
Fasteignaskattur B og C	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%
Lóðarleiga B og C	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Vatnsgjald B og C	0,30%	0,30%	n.a.	n.a.	n.a.
Vatnsgjald B, C húsnæði fast gjald			20.447	21.470 kr.	21.470 kr.
Vatnsgjald B, C húsnæði gjald á fermetra			128,3 kr.	130 kr.	130 kr.
Holræsagjald B og C	0,30%	0,30%	n.a.	n.a.	n.a.
Holræsagjald B, C húsnæði fast gjald			8.000	8.000 kr.	8.000 kr.
Holræsagjald B, C húsnæði gjald á fermetra			265 kr.	265 kr.	265 kr.

Tafla 2: Þróun skatthlutfalla fasteignagjalda 2022-2026.

Árin 2022-2026 hefur fasteignamat í Ísafjarðarbæ hækkað um samtals 81,4%. Fasteignamat Þjóðskrár Íslands fyrir 2026 er 94,5 ma.kr. og hækkar um 8,9% frá árinu 2025 þegar það var 86,8 ma.kr.

	2022	2023	2024	2025	2026
Húsmat	50.238.867	60.142.675	68.866.958	77.881.806	85.250.754
Landmat	5.929.127	6.798.787	7.732.075	8.427.876	9.231.255
Samtals	56.167.994	66.941.462	76.599.032	86.309.682	94.482.009
	19,4%	19,2%	14,4%	12,7%	8,9%

Tafla 3: Þróun fasteignamats árin 2022-2026 í þúsundum króna.

Fasteignaskattur, lóðarleiga, vatnsgjald og holræsagjöld

Samkvæmt fjárhagsáætlun er lagt til að hlutfall fasteignaskatts fyrir árið 2026 lækki hvað varðar íbúðarhúsnæði og verði 0,48% af hús- og lóðarmati, en verði það sama af öðrum fasteignum, það er 1,65% af hús- og lóðarmati.

	2022	2023	2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Fasteignaskattur	0,56% - 1,65% - 1,32%	0,56% - 1,65% - 1,32%	0,54% - 1,65% - 1,32%	0,50% - 1,65% - 1,32%	0,48% - 1,65% - 1,32%
Á íbúðarhúsnæði	243.685.380	294.319.970	334.385.613	347.198.500	364.296.541
Af öðru húsnæði	153.999.894	175.147.267	187.556.429	210.455.574	232.877.844
Af opinberum byggingum	39.375.488	43.492.846	45.328.603	47.800.117	51.923.784
	437.060.762	512.960.083	567.270.645	605.454.191	649.098.169

Tafla 4: Þróun fasteignaskatts 2022-2026.

Heildarhækkun tekna vegna fasteignagjalda árið 2026 er 6,36% miðað við fasteignagjöld ársins 2025. Fasteignagjöld 2026 eru áætluð 1.098 m.kr. eins og sjá má í töflu 5.

	2022	2023	2024	2025á	2026á
Fasteignaskattur	437.060.762	512.525.978	567.270.645	605.454.191	649.098.169
Lóðarleiga	87.819.253	100.602.357	110.769.498	121.593.035	133.873.052
Vatnsgjald	42.781.703	48.677.944	43.039.307	44.498.834	44.149.744
Holræsagjald	93.088.437	110.224.320	123.626.983	123.767.954	124.055.719
Sorpgjald	97.209.912	106.471.662	124.579.412	137.030.215	146.852.781
Samtals	757.960.067	878.502.261	969.285.845	1.032.344.229	1.098.029.465
	7,14%	15,9%	10,33%	6,51%	6,36%

Tafla 5: Þróun fasteignagjalda 2022-2026.

JÖFNUNARSJÓÐUR

Samkvæmt [lögum nr. 4/1995](#), um tekjustofna sveitarfélaga er Jöfnunarsjóður ein þriggja meginstoða tekjuöflunar sveitarfélaga. Hann er því ekki síður en útsvar og fasteignaskattur mikilvægur þáttur í fjármögnun sveitarsjóðs. Hann er því lykilþáttur í fjármögnun sveitarfélaga og stuðlar að því að tryggja sambærilegt þjónustustig óháð efnahagslegum og landfræðilegum aðstæðum.

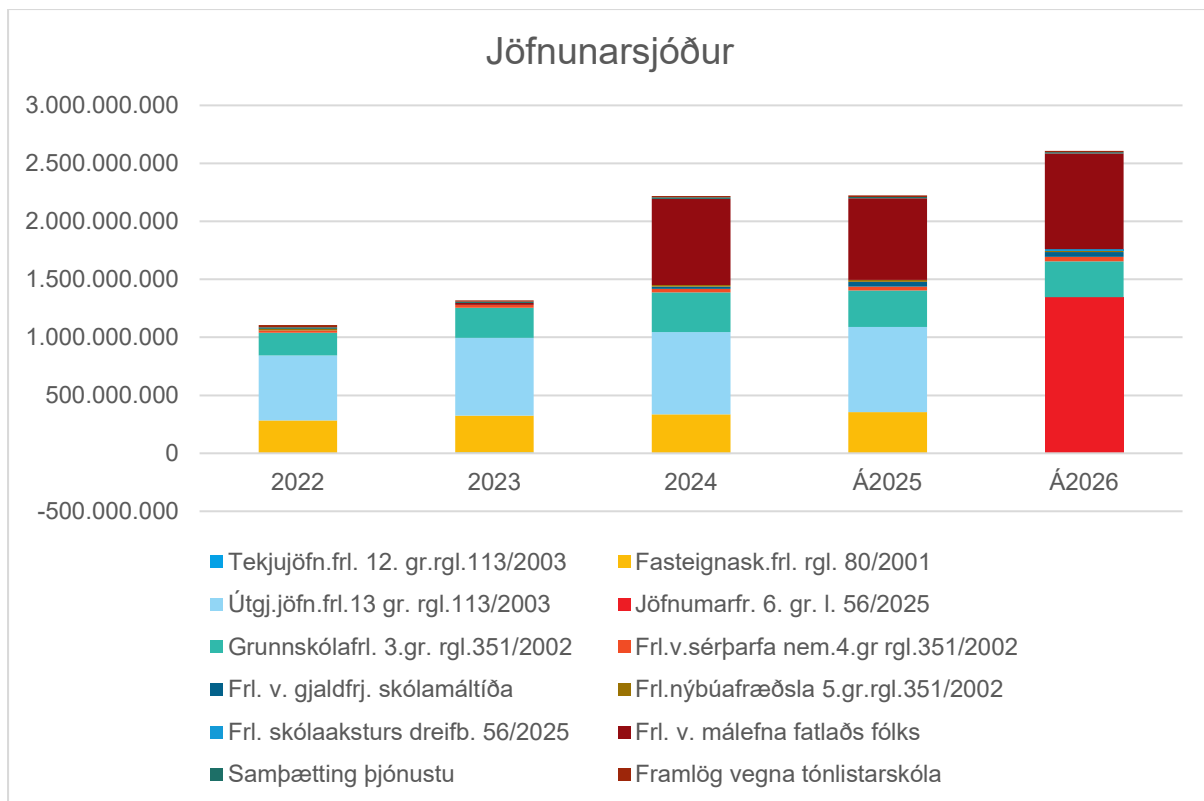
Samkvæmt [lögum nr. 56/2025](#), um Jöfnunarsjóð sveitarfélaga, sem taka gildi 1. janúar 2026, er hlutverk sjóðsins að jafna mismunandi tekjumöguleika, útgjaldaþörf og sérstakar áskoranir sveitarfélaga með framlögum úr sjóðnum. Úthlutun framlaga fer fram á grundvelli ákvæða laganna, reglugerða og vinnureglna sem settar eru um starfsemi sjóðsins.

Framlögum sjóðsins skipt í bundin framlög, sérstök framlög, jöfnunarframlög, jöfnunarframlög til reksturs grunnskóla og jöfnunarframlög vegna málefna fatlaðra.

1. Bundin framlög eru greidd til Sambands íslenskra sveitarfélaga, landshlutasamtaka sveitarfélaga, Innheimtustofnunar sveitarfélaga, Eftirlaunarsjóðs og Húsafriðunarsjóðs (4. gr.)
2. Sérstökum framlögum er úthlutað til eftirfarandi verkefna (5. gr.):
 - a. Framlög vegna sameininga sveitarfélaga
 - b. Framlög vegna fjárhagserfiðleika sveitarfélaga
 - c. Framlög vegna stofnkostnaðar við vatnsveitur á lögbýlum
 - d. Framlög vegna breytinga á álagningarstofni mannvirkja
 - e. Framlög vegna sérstakra verkefna sem hafa mikla þýðingu og uppfylla ákveðin skilyrði
3. Almenn jöfnunarframlög (var áður tekjujöfnunarframlag, útgjaldajöfnunarframlag og fasteignaskattsframlag) (6.-9. gr.). Úthlutun byggir á „fjárför“ sem tekur tillit til tekna, útgjalda og landfræðilegra og lýðfræðilegra þátta. Markmið með breytingunum er að úthlutun verður heildstæðari og byggir á samræmdu líkani sem tekur tillit til bæði tekna og útgjaldaþarfar, sveitarfélög fá eitt framlag í stað margra, sem einfaldar kerfið og gerir það gagnsærra, og að draga úr flækjustigi og tryggja að fjármunir nýtist þar sem þörfin er mest.

Auk þessa eru greidd framlög vegna reksturs grunnskóla (10. gr.) og vegna þjónustu við fatlað fólk (11. gr.).

Í endurskoðaðri áætlun Jöfnunarsjóðs fyrir árið 2025 er gert ráð fyrir heildarframlagi að fjárhæð 2.224 m.kr. Á árinu 2026 er heildarframlag Jöfnunarsjóðs áætlað um 2.590,3 m.kr. Þar af eru 805 m.kr. vegna málefna fatlaðs fólks, en samkvæmt samningi um sérhæfða velferðarþjónustu á Vestfjörðum mun Ísa-fjarðarbær innheimta öll framlög til málaflokksins og greiða þau síðan út til þjónustusvæðanna. Nánari sundurliðun og þróun Jöfnunarsjóðs frá árinu 2022 má sjá í grafi 2.



Graf 2: Þróun greiðslna úr Jöfnunarsjóði 2022-2026.

VELFERÐARSVIÐ

SKRIFSTOFA VELFERÐARSVIÐS

Stöðugildi sem greitt var af ráðneyti vegna Gott að eldast er lagt niður. Eina breytingin sem á sér stað er að einhverfuráðgjafi er kominn í 20% stöðugildi og stöðugildi sem greitt var fyrir vegna Gott að eldast fer úr áætlun.

Ísafjarðarbær er leiðandi sveitarfélag í barnaverndarþjónustu og málaflokki fólks með fötlun á Vestfjörðum. Endurskoðaður samningur aðildarsveitarfélaganna um Velferðarþjónustu Vestfjarða er í samþykktarferli hjá sveitarfélögunum. Stjórnendamælaborð vegna sameiginlegrar þjónustu á Vestfjörðum er enn ekki farið að þjóna þeim tilgangi sem að var stefnt en unnið er að lagfæringum. Samstarfið á milli aðildarsveitarfélaga er mikið og hefur gengið afar vel.

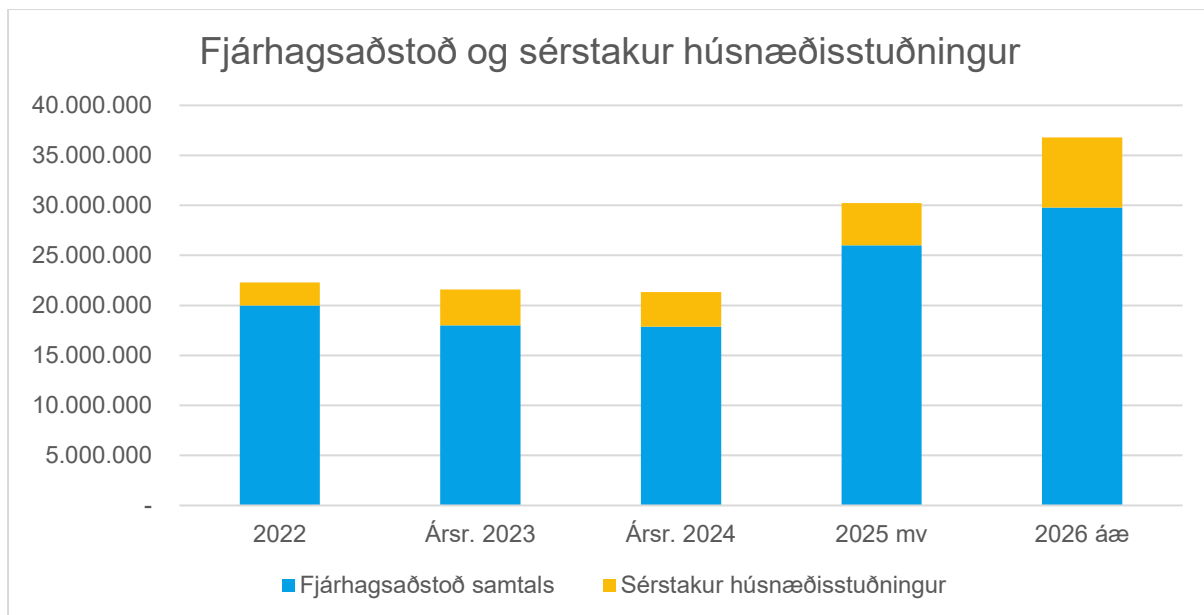
Samningur um félagslega heimaþjónustu aldraðra og heimahjúkrun hefur ekki verið gerður en aðilar sammála um að vinna áfram að málinu og þá með aukna samvinnu að leiðarljósi.

Öllum reglum sem hafa falið í sér upphæðir hefur verið breytt þannig að þær birtist í gjaldskrá velferðarsviðs og þannig komið í veg fyrir sífelldar uppfærslur á reglum. Gjaldskrá sviðsins var skipt upp úr einni í fjórar þar sem gjaldskráin þótti ruglingsleg. Gjald fyrir akstursþjónustu hækkar samkvæmt áætlun velferðarnefndar um hækkun hennar í áföngum. Það á einnig við um gjald fyrir heimaþjónustu, þar sem áfram verður stuðst við tekjuviðmið sem notað er í reglum Ísafjarðarbæjar um afslætti til elli- og örorkulífeyrisþega vegna afsláttar af fasteignagjöldum. Falli umsækjendur innan tekjuviðmiðs A-flokks framan­greindra reglna greiða þeir ekkert gjald fyrir þjónustuna. Aðrar gjaldskrárbreytingar eru gerðar á grundvelli útgefins viðmiðs.

FÉLAGSLEG AÐSTOÐ

Fjárhagsaðstoð

Fjárhagsaðstoð hækkar umtalsvert vegna áhrifa af breytingum á meðferð endurhæfingarlífeyris, hluta­örorku og fullrar örorku. Ennþá eru tafir á afgreiðslu læknisvottorða og lífeyris. Þá er verulegur kostnaður fólginu í greiðslu fjárhagsaðstoðar til flóttafólks sem er aldrað eða fatlað og er útskrifað úr formlegri móttöku.



Graf 3: Þróun fjárhagsaðstoðar og sérstaks húsnæðisstuðnings árin 2022-2026.

Samningur við Vesturafl hefur verið endurnýjaður með hærra framlagi sveitarfélagsins og jafnframt hefur verið gerður nýr samningur við Starfsendurhæfingu Vestfjarða.

Móttaka flóttamanna

Undir móttöku flóttamanna bókast öll veitt þjónusta til flóttamanna á meðan þeir falla undir samning við ríkið um móttöku flóttafólks. Óvíst er hvort nýr samningur verði undirritaður þar sem enn hefur ekki verið að fullu samið um útfærslur og þjónustu sem sveitarfélögin telja nauðsynlega til áframhaldandi samvinnu.

Stuðningsþjónusta

Nýjar reglur um stuðningsþjónustu tóku gildi á árinu 2025 og eru þær sameiginlegar með aðildarsveitarfélögum Velferðarþjónustu Vestfjarða, að Bolungarvíkurkaupstað undanskildum. Áfram er stefnt að aukinni áherslu á félagslega þætti þjónustunnar.

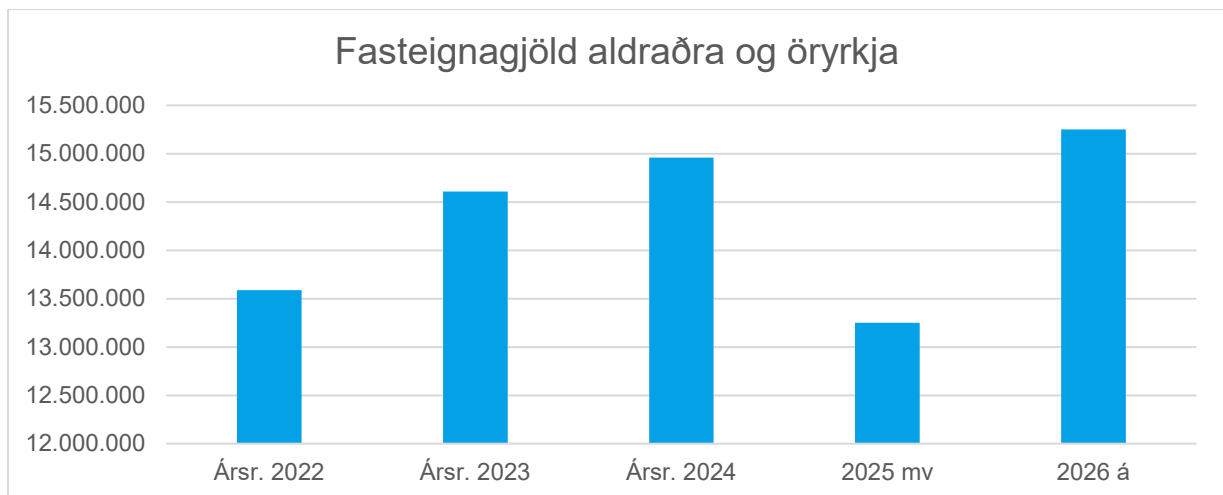
Á árinu 2026 er gert ráð fyrir að innkaupaferðir með stuðningi verði einnig í boði fyrir aðra aldraða en þá sem búa á Hlíf, enda reynslan af tilraunverkefni í þá veru afar góð.

Sérstakar húsnæðisbætur

Tekjuviðmiðum í sérstökum húsnæðisbótum hefur verið breytt þannig að nú er tryggt að fleiri tekjulágir einstaklingar geti átt rétt á þeim.

Afsláttur af fasteignagjöldum aldraðra og öryrkja

Samkvæmt 4. mgr. [laga nr. 4/1995](#) um tekjustofna sveitarfélaga er veittur afsláttur af fasteignaskatti og holræsagjaldi af íbúðarhúsnæði í eigu tekjulágra elli- og örorkulífeyrisþega. Árið 2026 verður hámarksafsláttur hækkaður úr 100.000 kr. í 200.000 kr. Jafnframt er tekjuviðmiðum breytt, sem fjlgar í hópi þeirra sem rétt eiga á afslætti.



Graf 4: Þróun afslátta fasteignagjalda aldraðra og öryrkja árin 2022-2026.

Tekjuforsendur	2025		2026	
Lækkun	Einstaklingur	Hjón	Einstaklingur	Hjón
100% ef tekjur allt að	4.649.000	7.262.000	4.844.000	7.567.000
80% ef tekjur allt að	5.205.000	8.135.000	5.424.000	8.477.000
60% ef tekjur allt að	5.830.000	9.111.000	6.075.000	9.494.000
40% ef tekjur allt að	6.530.000	10.204.000	6.804.000	10.633.000
20% ef tekjur allt að	7.314.000	11.429.000	7.621.000	11.909.000

Tafla 6: Tekjuviðmið árið 2025 og tillaga að tekjuviðmiði 2026.

ÞJÓNUSTA VIÐ ALDRAÐA

Félagsstarf aldraðra

Félagsstarf aldraðra er gróskumikið og góð þátttaka í því. Unnið er að því að koma félagsstarfi á fót á Flateyri, en það verður útfært á svipaðan hátt og á Suðureyri og Þingeyri.

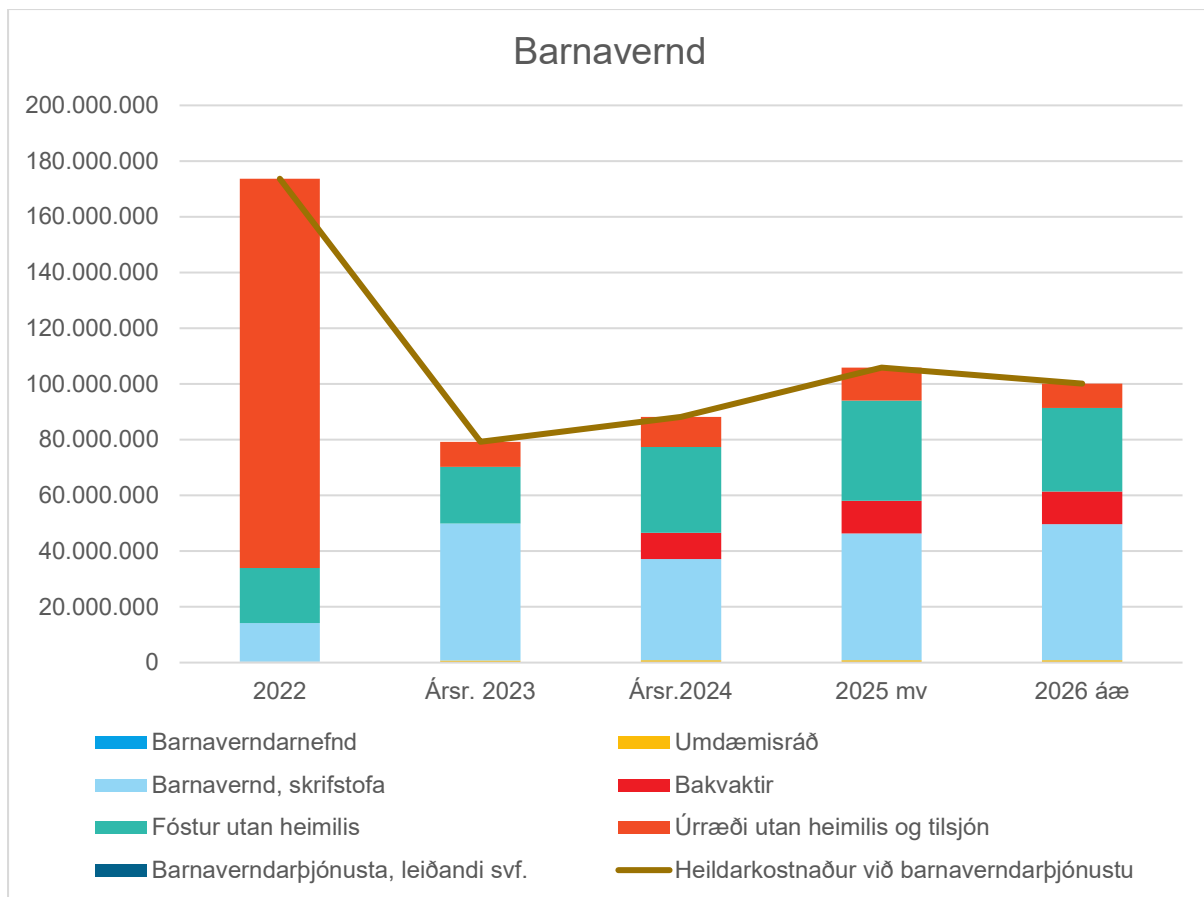
Matarþjónusta

Verð á máltíð lækkar á árinu 2026 en samningur við Heilbrigðisstofnun Vestfjarða verður endurskoðaður í samvinnu við stofnunina. Verð á máltíðum frá Heilbrigðisstofnun Vestfjarða er vísitölutengt en liðlega eitt þúsund máltíðir eru keyptar af stofnuninni á mánuði.

ÞJÓNUSTA VIÐ BÖRN OG UNGLINGA

Barnavernd

Ísafjarðarbær er leiðandi sveitarfélag í barnaverndarþjónustu Vestfjarða. Vinna barnaverndarþjónustunnar hefur tekið á sig skýra mynd og gengur samstarfið afar vel. Vikulegir fundir starfsmanna fara fram á netinu. Unnið verður að skýru verklagi á árinu 2026 og skoðaðir möguleikar á að minnsta kosti einum eða tveimur snertifundum starfsmanna. Gert er ráð fyrir að hlutfall af launakostnaði vegna stjórnunar sviðs- og félagsmálastjóra aðildarsveitarfélaganna verði fært undir barnaverndarþjónustuna.



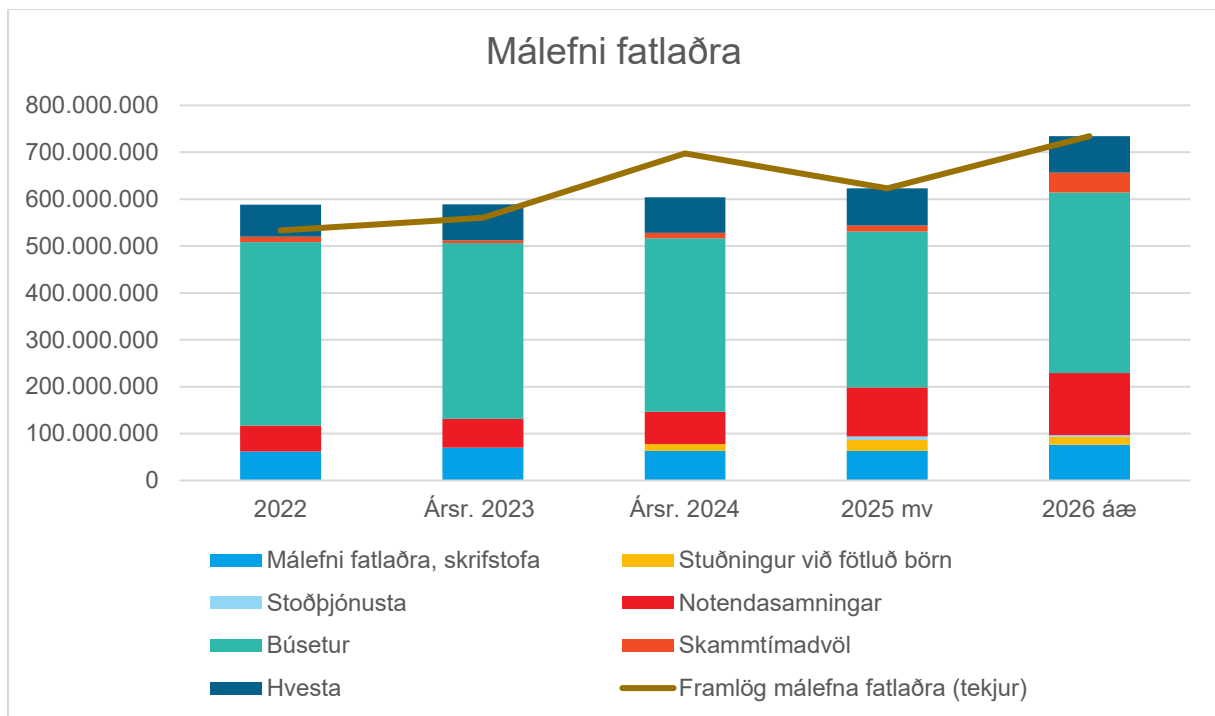
Graf 5: Þróun kostnaðar vegna barnaverndar 2022-2026.

ÞJÓNUSTA VIÐ FATLAÐ FÓLK

Ísafjarðarbær er leiðandi sveitarfélag í málefnum fatlaðra á Vestfjörðum. Enn er unnið að útfærslu þjónustunnar sem og kostnaðarskiptingar á milli aðildarsveitarfélaganna. Mikil þörf er á skýrum ferlum og skipulagi á samvinnunni. Samstarf sveitarfélaganna hefur gengið afar vel.

MÁLEFNI FATLAÐRA

Gerðar voru smávægilegar breytingar á hlutfallsskiptingu í sameiginlegum kostnaði sveitarfélaganna hvað varðar ráðgjöf og stjórnun. Jafnframt er kostnaður vegna húsnæðiskostnaðar og innri þjónustu sveitarfélaganna hlutfallaður. Þessir þættir eru endurskoðaðir árlega í tengslum við gerð fjárhagsáætlana.



Graf 6: Málefni fatlaðra 2022-2026, í þúsundum króna.

Skammtímadvöl

Skammtímadvöl hefur verið rekin í húsnæði Hvestu en vegna áætlaðrar fjölgunar einstaklinga sem nýta úrræðið verður skammtímadvölin færð yfir í Pollgötu á ný. Eftir sem áður verður 20% stöðugildi forstöðumanns Hvestu skráð á skammtímadvöl. Samnýting verður á næturvakt á milli búsetu og skammtímadvalar.

Stuðningur við fötluð börn

Nýjar reglur um stuðning við börn og fjölskyldur þeirra eru í skoðun hjá Gæða- og eftirlitsstofnun velferðarmála. Mikið hagræði verður að nýju reglunum fyrir umsækjendur þar sem allur réttur barna og fjölskyldna þeirra er undir einum reglum. Aðildarsveitarfélögin, utan Bolungarvíkurkaupstaðar, standa saman að þessum reglum.

ÝMIS FÉLAGSPJÓNUSTA

Ýmsir styrkir

Nýr samningur á milli Vesturafis/Fjölsmiðju og Ísafjarðarbæjar hefur verið gerður. Hann felur í sér aukna þátttöku Ísafjarðarbæjar í þjónustunni en gert er ráð fyrir sömu aukningu af hálfu Bolungarvíkurkaupstaðar. Einnig er nýr samningur á milli Starfsendurhæfingar Vestfjarða og Ísafjarðarbæjar, sem er tilraunaverkefni til eins árs.

Áfram er gert ráð fyrir styrk til VáVest sem sinnir forvarnarmálum, líkt og verið hefur um árábil.

Gert er ráð fyrir styrk til Reykjadal vegna sumarþúða fyrir fötluð ungmenni og styrk til Kvænnaathvarfs.

SKÓLA- OG TÓMSTUNDASVIÐ

HLUTVERK SKÓLA- OG TÓMSTUNDASVIÐS

Undir skóla- og tómstundasvið Ísafjarðarbæjar heyra málefni leikskóla, grunnskóla, íþrótt- og tómstunda, lýðheilsu og tónlistarskóla.

Hlutverk skóla- og tómstundasviðs er að tryggja að öll börn og ungmenni í Ísafjarðarbæ hafi aðgang að faglegu, hvetjandi og fjölbreyttu námi og tómstundastarfi. Sviðið stuðlar að jöfnum tækifærum til náms og þátttöku, leggur áherslu á snemmtækan stuðning og eflingu styrkleika hvers barns í nánu samstarfi við fjölskyldur og samfélagið allt.

YFIRLIT REKSTRAR OG SKIPULAG SVIÐSINS

Skólaskrifstofa

Skólaskrifstofa sviðsins gegnir lykilhlutverki í að samhæfa þjónustu við skóla og stuðla að faglegri þróun.

Á skólaskrifstofunni eru þrír starfsmenn; sviðsstjóri, skóla- og sérkennslufulltrúi og íþrótt- og æskulyðsfulltrúi. Samningur er í gildi við tvo skólasálfræðinga sem koma reglulega yfir skólaárið og vinna í sveitarfélaginu. Jafnframt er samningur við Tröppu um talmeinaþjónustu sem almennt er veitt er í fjarfundi en talmeinafræðingar koma einnig á svæðið til að gera greiningar og/eða frummeðferð.

Leikskólar

Í Ísafjarðarbæ eru starfræktir sex leikskólar, fimm á vegum Ísafjarðarbæjar og einn sjálfstætt starfandi leikskóli. Hver skóli er með sína stefnu og því eru áherslurnar breytilegar. Markmið allra skólanna er að bjóða upp á öruggt og fjölbreytt leik- og námsumhverfi.

Grunnskólar

Grunnskólar Ísafjarðarbæjar eru fjórir. Alls eru um 500 grunnskólanemendur í Ísafjarðarbæ.

Tónlistarskólar

Tveir tónlistarskólar starfa í sveitarfélaginu. Tónlistarskóli Ísafjarðar er í samstarfi við bæði leikskólann Tanga og Grunnskólann á Ísafirði um forskóla.

Dægradvöl og félagsmiðstöðvar

Dægradvöl er í boði fyrir 1.-4. bekk við alla grunnskóla sveitarfélagsins. Á Ísafirði er áætlað að um 90 börn verði skráð í dægradvöl árið 2026 sem er sambærilegur fjöldi og á árinu 2025. Á Flateyri, Suðureyri og Þingeyri er fjöldi barna í dægradvöl frá 0-5 á hverjum stað.

Félagsmiðstöðvar fyrir ungmenni í 8.-10. bekk eru reknar á Ísafirði, Flateyri, Suðureyri og Þingeyri.

Íþróttamannvirki

Í Ísafjarðarbæ eru starfræktar fjórar sundlaugar, fimm íþróttahús, eitt knattspyrnusvæði með vallahúsi og eitt skíðasvæði.

Mannauður

Stöðugildum í leik- og grunnskóla er úthlutað eftir sérstöku úthlutunarlíkani sem tekur mið af fjölda nemenda í hverjum árgangi. Úthlutun stöðugilda í stuðningsþjónustu er miðast við stuðningsþarfir barna.

Stöðugildum í dægradvöl er úthlutað miðað við innritunarreglur frístundaheimila í Ísafjarðarbæ og miðast við fjölda barna.

Tónlistarskóli Ísafjarðarbær fær áfram úthlutuð 13,5 stöðugildi eins og síðastliðin ár. Listaskóli Rögnvaldar fær greiddan styrk í hverjum mánuði sem miðast við kostnað tveggja stöðugilda.

Stöðugildi í íþróttamannvirkjum miðast við opnunartíma á hverjum stað og þörfum íþróttafélaga til að halda úti metnaðarfullu starfi.

	Sólborg	Tangi	Laufás	Tjarnarbær	Grænigarður	Eyrarskjól	Samtals
Stöðugildi 2024	22,9	10,2	6,6	7,2	4,5	-	51,4
Stöðugildi 2025	23	9,4	6,39	6,6	4,4	-	49,79
Stöðugildi 2026	23	10,5	6	6,4	5	-	50,9
Nemendafjöldi 2024	60	45	15	15	13	72	220
Nemendafjöldi 2025á	61	43	16	18	10	86	234
Nemendafjöldi 2026á	65	40	10	18	15	86	234

Tafla 7: Stöðugildi og nemendafjöldi leikskóla 2024-2026.

	Grunnskólinn á Ísafirði	Grunnskóli Öndarfjarðar	Grunnskólinn á Þingeyri	Grunnskólinn á Suðureyri	Dægradvöl Ísafirði	Samtals
Stöðugildi 2024	63,2	4,5	8,9	8,5	5,5	90,6
Stöðugildi 2025	64,7	4,5	9,5	7,3	5,3	91,3
Stöðugildi 2026	65,1	4,37	9,9	7,3	5,5	92,17
Nemendafjöldi 2024	395	11	40	38	83	567
Nemendafjöldi 2025	402	11	40	35	90	578
Nemendafjöldi 2026á	415	14	47	40	90	606

Tafla 8: Stöðugildi og nemendafjöldi grunnskóla 2024-2026.

Stöðugildi	Sundhöllin Austurvegi	Íþróttah. Torfnesi, knattsp.svæði	Íþróttam. Flateyri	Íþróttam. Suðureyri	Íþróttam. Þingeyri	Skíðasvæði	Samtals
2024	6,2	4,4	1,65	1,9	3,2	2	19,35
2025	6,2	4,5	1,65	1,9	3,2	2	19,45
2026	6,2	4,6	1,65	1,9	3	2	19,35

Tafla 9: Stöðugildi íþróttamannvirkja 2024-2026.

Sami forstöðumaður er yfir öllum mannvirkjum nema íþróttamiðstöð Þingeyri og skíðasvæði.

HELSTU VERKEFNI OG ÁHERSLUR ÁRSINS 2026

Samantekt:

- Aukinn faglegur stuðningur við kennara með ráðningu kennsluráðgjafa
- Húsnæðismál leik- og grunnskóla í Skutulsfirði endurskoðuðu
- Aukið aðgengi að skólasálfræðingum
- Endurskoðun skólastefnu Ísafjarðarbæjar
- Innleiðing farsældarlaga lýkur
- Uppbygging íþróttamannvirkja
- Áframhaldandi stuðningur til barnafjölskyldna í gengum frístundastyrki

Skólastarf

Auglýst verður eftir kennsluráðgjafa sem mun nýta öllum grunnskólum í sveitarfélaginu. Hlutverk hans verður að styðja við faglegt starf kennara og skólastjórnaenda með markmið að efla gæði náms og kennslu. Kennsluráðgjafi stuðlar að því að styrkja faglegt sjálfstæði kennara, auka námsárangur nemenda og tryggja samfellu í skólastarfi í takt við stefnu sveitarfélagsins.

Nemendum í Grunnskólanum á Ísafirði hefur fjölgað um 24% á síðustu 10 árum og rúmast ekki lengur starfsemin í húsakynnum skólans. Á árinu 2026 verður skipuð nefnd um stækkun skólana í Skutulsfirði og er áætlað að niðurstaða liggi fyrir að vori.

Biðlistar hjá skólasálfræðingum hafa markvisst verið styttrir og því hefur skapast svigrúm fyrir aukið aðgengi að þeim með ráðgjöf til foreldra og námskeiðum um ýmsar raskanir og uppeldi barna.

Rík áhersla verður lögð á viðhald og endurbætur leik- og grunnskóla með breyttu vinnulagi á áætlun til 5 ára. Er þetta gert til að geta tryggt öruggt og hvetjandi leik- og námsumhverfi barna.

Mikil vinna mun fara í að endurskoða skólastefnu Ísafjarðarbæjar en sú vinna hófst vorið 2025 og er stefnt að henni ljúki í maí 2026. Skólaskrifstofan réð verkefnastjóra í tímavinnu til að leiða vinnuna.

Innleiðing farsældarlaganna mun ljúka í lok árs 2026 en starfsfólk Ísafjarðarbæjar sem vinnur með börnum hefur unnið markvisst að því að breyta vinnulaginu sínu til að uppfylla skilyrði laganna. Megin verkefnið er að auðvelda kerfum í kringum börn að tala og vinna saman þannig að barnið sé hjartað í þjónustunni.

Íþrótt- og tómstundamál

Stefnt er uppbyggingu á skíðasvæðinu í Ísafjarðarbæ næstu 2-3 ár þar sem snjóframleiðslukerfi verður komið upp á barnasvæðinu í Tungudal, sem mun lengja opnunartímann báðum megin við skíðatímabilið. Einnig á að hefja undirbúning fyrir uppsetningu nýrrar skíðalyftu sem tengir saman byrjendasvæðið og miðfells svæðið. Þá verður farið í landmótun, snjógríðingar endurnýjaðar og ljósþúnaður bættur.

Fjárfest verður í nýju sundlaugarkerfi í Sundhöllinni á Ísafirði en núverandi kerfi er löngu komið til ára sinna.

Reistur verður sólpallur við íþróttamiðstöðina á Suðureyri, sem íbúar hafa lengi kallað eftir.

Annað árið í röð verður gert ráð fyrir frístundastyrkjum til barna með lögheimili í sveitarfélaginu sem stunda íþróttir og tómstundir í Ísafjarðarbæ. Heildarupphæðin eru 15 m.kr. og kemur til lækkunar á æfingar-, námskeiðs- og skólagjöldum.

FJÁRHAGSÁÆTLUN OG TÖLULEGAR UPPLÝSINGAR

Til fræðslu- og uppeldismála er gert ráð fyrir að verja um 3.087 m.kr. á árinu 2026 sem er hækkun um 253 m.kr. eða 8 %.

Til íþrótt- og æskulýðsmála er gert ráð fyrir að verja um 842 m.kr. á árinu 2026 sem er hækkun um 84 m.kr. eða 10%. Skýringin á þessari hækkun er að stórum hluta vegna breytinga á millifærslum.

	Ársreikningur 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Fræðslumál	2.541.882.720	2.833.971.100	3.086.725.800
Æskulýðs- og íþróttamál	682.117.713	758.237.660	841.902.565
Samtals	3.224.000.433	3.592.208.760	3.928.628.365

Tafla 10: Fjárhagsáætlun skóla- og tómstundasviðs 2024-2026.

Leikskólar

Gert er ráð fyrir að verja um 1.027 m.kr. til leikskóla á árinu 2026 sem er hækkun um 20 m.kr. eða 1,97%.

	Ársreikningur 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Fjöldi barna	Kostnaður per barn á ári
Eyrarskjól	327.764.943	384.371.468	398.401.680	80	4.963.674
Sólborg	258.584.396	275.942.706	292.339.454	62	4.504.621
Tangi	113.624.709	129.790.825	138.641.628	38	3.325.178
Grænigarður	66.537.681	66.328.358	75.016.003	16	4.688.500
Laufás	62.152.762	73.959.790	70.956.387	10	7.095.639
Tjarnarbær	67.471.915	76.470.445	77.946.884	14	5.567.635
Samtals	896.136.406	1.006.863.592	1.026.656.486	220	
Hækkun%		12,36%	1,97%		

Tafla 11: Kostnaður vegna leikskóla 2024-2026.

Grunnskólar

Til grunnskóla er gert ráð fyrir að verja um 1.599 m.kr. á árinu 2026 sem er hækkun um 132 m.kr. eða 8%. Vorið 2025 var ákveðið að bæta við stöðugildi deildarstjóra yngri barna í Grunnskólanum á Ísafirði sem nú er gert ráð fyrir í fjárhagsáætlun.

	Ársreikningur 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Fjöldi barna	Kostnaður per barn á ári
GÍ	933.329.130	1.015.908.350	1.117.177.233	415	2.523.124
GÍ mótuneyti	52.577.390	72.242.187	79.828.925		
GÖ	75.166.883	82.116.490	88.089.527	13	6.516.056
GÞ	152.516.198	162.105.889	170.180.549	47	3.395.716
GS	122.368.885	135.063.367	144.188.178	30	4.525.680
Samtals	1.335.958.486	1.467.436.283	1.599.464.412	505	16.960.577
Hækkun %		10%	8%		

Tafla 12: Kostnaður vegna grunnskóla 2024-2026.

Íþróttamannvirki

Gert er ráð fyrir að verja um 551 m.kr. í íþróttamannvirki á árinu 2026 sem er hækkun um 51 m.kr. eða 9,2%. Gert er ráð fyrir meiri yfirvinnu en árið á undan í öllum íþróttamannvirkjum nema skíðasvæðinu. Yfirvinnan er greidd þegar manna þarf vaktir til dæmis vegna veikinda starfsmanna svo hægt sé að halda íþróttamannvirkjum opnum samkvæmt auglýstum opnunartímum. Undanfarin ár hefur sá liður verið vanáætlaður.

	Ársreikningur 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Íþróttahúsið á Torfnesi	44.493.438	50.392.374	53.722.964
Íþróttavallarhús Torfnesi	8.874.714	16.404.192	20.687.883
Sundhöll Ísafjarðar	81.221.388	81.466.931	92.882.233
Íþróttamiðstöð Flateyri	63.152.121	65.650.145	69.543.088
Íþróttamiðstöð Þingeyri	80.796.711	84.645.284	89.011.265
Íþróttamiðstöð Suðureyri	40.040.607	41.805.054	48.863.632
Íþróttasvæði	16.206.840	19.268.614	51.396.384
Skíðasvæði	113.634.456	141.207.131	125.801.162
Samtals	448.420.275	500.839.725	551.908.611
Hækkun%		11,69%	9,2%

Tafla 13: Kostnaður vegna íþróttamannvirkja 2024-2026.

STJÓRNSÝSLU- OG FJÁRMÁLASVIÐ

SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR

Á málaflokk 21 er færður kostnaður af stjórnsýslu- og fjármálasviði Ísafjarðarbæjar auk ýmiss sameiginlegs kostnaðar sem er ekki hluti af almennum rekstri bæjarins. Hluti sameiginlegs kostnaðar er síðan færður á aðrar deildir með millfærslum ýmist með tilliti til notkunar, fjölda starfsmanna, fjölda launafærslna, fjölda reikninga eða fjölda bókhaldsfærslna.

Bæjarskrifstofur

Á árinu 2026 er gert ráð fyrir um 17,9 stöðugildum á bæjarskrifstofum, en áætlun 2025 gerði ráð fyrir 16,5 stöðugildum. Mikilvægt er að horfa jafnframt til áætlunar 2024 þegar áætluð stöðugildi voru 17,05. Nokkrar skipulagsbreytingar hafa orðið á sviðinu síðustu ár samhliða breytingum á verkefnum og auknum kröfum í fjármálaverkefnum, sem skýrir sveiflu stöðugilda á stuttum tíma. Áætlað er að auka við stöðugildi tengt innheimtuverkefnum, enda hefur útgáfa ýmissa reikninga og millfærslna aukist síðustu misseri, m.a. vegna aukinnar þjónustu og umsvifa ýmissa stofnana.

Áætluð laun og launatengd gjöld eru um 301 m.kr. sem er 14% hækkun heildarkostnaðar frá fyrra ári. Mismunurinn er skýrður af auknu stöðugildi, leiðrétting vanáætlunar ársins 2025, auk fæðisgjalds sem reiknast sem hluti launa í stað aðkeyptrar þjónustu í rekstri.

Á árinu 2026 verður áfram hugað að bættri vinnuáðstöðu starfsmanna, en allir starfsmenn á stjórnsýslu-sviði, utan bæjarstjóra, sviðsstjóra og mannauðsstjóra, eru í opnu vinnurými. Nauðsynlegt er því orðið að fjárfesta í svo kölluðu „næðisrými“, það er, litlu rými fyrir 2-4 til að taka stutta fundi, samtöl og símtöl, án þess að trufla aðra. Þessi lausn hefur gefist vel hjá öðrum sveitarfélögum og á skrifstofum Sambandsins. Þá verður haldið áfram að endurnýja tæknibúnað, til dæmis tölvur, en ný uppfærsla í Windows rýrir öryggi eldri véla og þarf að kaupa nokkrar nýjar. Áætlað er jafnframt að endurnýja borðbúnað, en núverandi búnaður er að einhverju leyti frá síðustu öld þegar Hótel Ísafjörður losaði sig við sinn eldri búnað, og því mikið um stök glös og diskar, og annað brotið og lélegt.

Áætlað er að endurnýja hleðslustöð á bílastæði við húsið, en stöðin á að vera eingöngu nýtt fyrir bíl skrifstofanna. Hún er orðin margra ára gömul og bilar/slær út reglulega, auk þess sem ekki er hægt að læsa henni fyrir utanaðkomandi.

Gert er ráð fyrir lækkandi póstkostnaði og minni aðkeyptri þjónustu vegna útprentunar og sendingar bréfa. Samningi við Umslag ehf. og Burðargjöld ehf. hefur verið sagt upp þar sem megnið af reikningum og bréfum fara nú í gegnum þjónustugátt sveitarfélagsins og á Ísland.is, í stað þess að þurfa prenta, pakka og senda.

Gert er ráð fyrir ýmissi annarri aðkeypti þjónustu, til dæmis varðandi nýtt tryggingaútböð, gloppugreiningu vegna persónuverndar, verkferlaráðgjöf allra sviða, reikningsskilum og fjárhagsáætlunarvinnu.

Gert er ráð fyrir að allir bæjarfulltrúar, auk bæjarstjóra, bæjarritara og fjármálastjóra, fari á Fjármálaráðstefnu Sambands Íslenskra sveitarfélaga í október 2026. Gert er ráð fyrir fjármagni til ferða, gistingar

og ráðstefnugjalda vegna þess, auk ferðalaga bæjarfulltrúa og bæjarstjóra vegna Landsþings Sambands íslenskra sveitarfélaga, svo og annarra þeirra ráðstefna sem nauðsynlegt er að sækja, þótt ávallt verði leitað leiða til að sækja fundi og námskeið í gegnum fjarfundabúnað þegar það á við.

Sveitarstjórnarkosningar

Sveitarstjórnarkosningar verða 16. maí 2026. Ýmiss kostnaður fellur til við það, en áætlun vegna kosninganna sjálfra gerir ráð fyrir um 3 m.kr., auk aukins kostnaðar á deild 21010 vegna uppfærslu tæknibúnaðar, myndatöku og kynningarefnis fyrir nýja bæjarfulltrúa, eða um 2 m.kr.

Þá er gert ráð fyrir hækkun styrks til stjórnálasamtaka, en hann hefur verið kr. 800.000 til fjölda ára (skipt milli stjórnarálaflokka eftir niðurstöðum kosninga). Áætlað er að hækka styrkinn í kr. 1.000.000.

Ýmsar nefndir

Utan venjubundinna fastanefnda sveitarfélagsins er gert ráð fyrir að tvær tímabundnar nefndir verði starfandi á árinu 2026. Nefnd um byggingu slökkvistöðvar í Skutulsfirði, en kostnaður við hana er er áætlaður um kr. 1.700.000. Þá er gert ráð fyrir skipan nýrrar nefndar um framtíðarhúsnæði leik- og grunnskóla í Skutulsfirði, og kostnaður vegna þess áætlaður um kr. 2,5 m.kr.

Endurskoðun

Gert er ráð fyrir óbreyttum kostnaði við endurskoðun á árinu 2026, uppreiknað miðað við verðbreytingar.

Ónotað húsnæði

Undir ónotað húsnæði flokkast innri leiga frá Eignasjóði vegna húsnæðis sem ekki er notað af stofnunum sveitarfélagsins eða stendur autt, en ekki er ætlast til að Eignasjóður beri kostnað af slíku húsnæði. Um er að ræða nokkrar eignir á deildinni; gamli barnaskólinn við Bakkaveg 9 í Hnífsdal, Vallargata 3 á Þingeyri (gamla bæjarskrifstofan), Suðurtangi 2 og skúrar við Fjarðarstræti 16.

Kostnaður vegna pakkhússins á Flateyri er færður á menningarmál og Salthúsið á Þingeyri (upplýsingamiðstöðin) á hafnarskrifstofu. Er það breyting frá fyrra ári.

Nauðsynlegt er að taka ákvörðun um hvaða eignir sveitarfélagið hyggst eiga áfram. Nokkur kostnaður er af þessum eignum, svo sem vegna hita og rafmagns, trygginga og nauðsynlegs viðhalds. Áætlun 2026 gerir ráð fyrir 18,3 m.kr. kostnaði á deildinni.

Upplýsingakerfi

Eftir nýtt upplýsingatækniútboð á árinu 2025 sér Advania um hýsingu og rekstur tölvukerfis sveitarfélagsins, Origo um fjar- og vettvangspjónustu og Snerpa um netþjónustu. Útboð leiddi til nokkurrar lækkunar á þjónustunni, eða um 3 m.kr. árlegri lækun á hýsingu og rekstri, 10 m.kr. lækkun á fjar- og vettvangspjónustu og 13 m.kr. lækkun á netrekstri.

Meginskjálakerfi sveitarfélagsins er OneSystems, auk ýmissa viðbótarkerfiseininga, svo sem OneSign (undirritanir), OneContract (samningakerfi) og OncePortal Citizen (þjónustugátt), auk viðbótarlausna á öðrum sviðum. Áætlað er að auka við notkun á núverandi OneHRM (mannauðshluta) með því að færa

persónumöppur starfsmanna inn í kerfið, en núverandi skjalastjórnun í mannauðsmálum er öll á pappír. Nokkur skönnunarvinna þarf því að fara fram á næstu misserum, auk skipulags kerfisins. Ekki eru fyrirhugaðar frekari kerfiseiningar til kaups á árinu 2026 en þó er horft til uppfærslna á núverandi einingum, svo sem OnePortal.

Jafnframt verður leitast við að einfalda og bæta verkferla varðandi ýmiss fjármálatengd verkefni í samstarfi við stafrænt vinnuafli Evolv, en nokkrar mismunandi lausnir eru í skoðun, svo sem afstemmingu lánardrottna, svörun fasteignagjalda, einföldun vinnu við sérstakan húsnæðisstuðning, reikningabeiðnir fyrir forstöðumenn, einföldun við bókun kreditkorta og endurgreiðslu útlagðs kostnaðar, vöktun á ógreiddum reikningum og aðstoð við samþykkt reikninga. Stafrænt vinnuafli getur létt starfsmönnum ýmiss einföld og létt rútínu verkefni sem taka mikinn tíma, en tekur jafnframt tíma frá flóknari verkefnum sem sitja á hakanum. Ætti þetta jafnframt að fækka unnum yfirvinnutímum sem erfitt er að ná niður með frítöku á móti.

Stöðug vinna er í gangi við að bæta öryggi og rekstur tölvukerfa sveitarfélagsins, einfalda yfirsýn, lækka rekstrarkostnað og styrkja varnir gegn netógnum. Til að ná þessum markmiðum þarf að ráðast í nokkur verkefni sem krefjast einskiptiskostnaðar, en munu til lengri tíma auka hagkvæmni og öryggi.

Í fyrsta lagi færsla gagna yfir í skýjaþjónustu Microsoft sem tryggir einfaldara aðgengi, meiri rekjanleika og öruggara varðveislu gagna. Með því verður einnig hægt að leggja niður netþjón og fækka VPN-tengingum.

Í öðru lagi að innleiða miðlægt umsýslukerfi fyrir tölvur sveitarfélagsins (Modern Desktop frá Advania). Það veitir betri yfirsýn yfir búnaðinn, gerir uppsetningu og breytingar á vélum mun einfaldari og sparar um þrjár vinnustundir við hverja vél. Hægt er að bæta við forritum og uppfærslum án þess að kalla þurfi til tæknimenn, auk þess sem dreifing vírusvarna og öryggisuppfærslna verður miðlæg.

Í þriðja lagi er áætla að láta Defend Iceland sjá um reglubundnar innbrotsprófanir á kerfum. Með því fáum við utanaðkomandi og óháðan aðila til að framkvæma hlutlausa úttekt sem gefur skýra mynd af stöðunni hverju sinni. Slíkar prófanir gera okkur kleift að greina veikleika áður en þeir eru misnotaðir og ráðast í úrbætur út frá raunverulegum niðurstöðum. Í síðustu úttekt Defend Iceland um mitt ár 2025 komu í ljós alvarlegir veikleikar á vefjum sveitarfélagsins sem þegar hefur verið brugðist við, en ljóst er að áframhaldandi reglubundnar prófanir eru nauðsynlegar til að tryggja öruggt rekstrarumhverfi. Þetta er því lykilþáttur í öryggisstefnu sveitarfélagsins og er gert ráð fyrir kostnaði við slíkar úttektir í áætlun.

Í fjórða lagi er áætla að taka upp þjónusta frá Advania, Skjöldur – Digital Defence, sem felur í sér mánaðarlegan kostnað en tryggir samfellda vöktun á netlagi, tölvum og netþjónum. Ef óeðlileg umferð eða atvik greinast virkjar kerfið bakvarðasveit sem bregst strax við. Reglulega fáum við skýrslur sem sýna stöðu umhverfisins og hvaða veikleika þarf að lagfæra. Í einskiptis úttekt sem gerð var árið 2025 kom fram að nauðsynlegt er að ráðast í úrbætur á alvarlegum veikleikum, og nemur kostnaður við úrbætur um 10 m.kr. Veikleikar skýrast af mikilli tækniskuld, og er mikilvægt að mæta henni áður en hún veldur enn meiri kostnaði eða áhættu.

Samhliða þessum aðgerðum verður unnið áfram að lagfæringum á netlagi, þar sem fyrirhugað er að breyta auðkenningu á þráðlausu neti, einfalda uppbyggingu netkerfisins, setja upp varaflgjafa við lykilbúnað til að auka rekstraröryggi og ráðast í endurnýjun netskápa og lagnavinnu innan fasteigna. Einnig verður farið í endurskoðun á prentrekstrarsamningi, sem rennur út næsta vor, með það að markmiði að lækka kostnað.

Fyrirhugað er að vinna tölvu- og upplýsingatæknistefnu fyrir sveitarfélagið. Með henni verður skilgreind framtíðarsýn og markmið fyrir innleiðingu og notkun kerfa, þannig að allir vinni í sömu átt og ákvarðana-taka verði einfaldari og markvissari. Þetta er jafnframt fyrsta skrefið í að uppfylla kröfur NIS2-reglugerðarinnar sem tekur gildi í lok næsta árs, sem gerir sveitarfélögum skyldt að hafa heildstæða stefnu og tryggja öflugt net- og upplýsingaöryggi. Samkvæmt NIS2 reglugerðinni ber bæjarstjórn beina ábyrgð á því að net- og upplýsingaöryggi sé tryggt. Það kallar á að samþykkt sé stefnu á þessu sviði, framkvæmd sé fylgt eftir og yfirsýn sé yfir áhættu og viðbragðsáætlanir. Í ljósi aukinna netógna og fjölgunar netárása er ljóst að aukið fjármagn í þessi verkefni er ekki valkostur heldur nauðsyn. Með þessum aðgerðum tryggjum við að sveitarfélagið standi undir lagalegum skyldum sínum, lágmarki fjárhagslega áhættu og tryggi samfellu í þjónustu við íbúa.

Starfsmannakostnaður

Sem fyrr er fyrirhugað að hafa árshátíð Ísafjarðarbæjar annað hvert ár (á sléttri tölu) og svo starfsmannadag á móti hitt árið (á oddatölu). Árshátíð verður því árið 2026 og er gert ráð fyrir sambærilegum kostnaði og fyrri ár.

Ætlunin er að kaupa áfram til eins árs aðgang að fræðslusafni Akademias, nú í gegnum fræðslukerfið Avia, og verður það aðgengilegur vettvangur fyrir símenntun og þjálfun starfsmanna. Í fræðslusafninu má m.a. nálgast fræðslu um vinnuvernd, heilsueflingu, leiðtoga, samskipti og teymi, hugbúnað, upplýsingatækni og margt fleira. Stór hluti fræðslunnar hefur verið textaður og er hún því aðgengileg breiðari hóp starfsfólks. Áætlaður kostnaður við fræðslusafn Akademias er um 4 m.kr sem fæst endurgreiddur að hluta með styrkjum frá fræðslusjóðum stéttarféлага. Avia (app og vefsíða) mun leysa Workplace af sem fréttaveita og innri samskiptavefur. Einnig kemur Avia til með að leysa starfsmannavef á heimasíðu Ísafjarðarbæjar af, þegar fram líður. Kostnaður við Avia er áætlaður um 2,2 m.kr.

Sömuleiðis er ætlunin að kaupa áfram aðgang að appinu „Bara tala“ fyrir það starfsfólk Ísafjarðarbæjar sem er af erlendu bergi brotið. Bara tala er stafrænn íslenskukennari sem byggir á gervigreind og íslenskri máltækni. Með notkun sjónrænna vísbendinga og mynda geta notendur auðveldlega bætt orðaforða sinn, hlustunarfærni og hagnýtt minni, sem gefur þegar fram í sækir aukið sjálfstraust þegar íslenska er töluð. Kostnaður er um 800.000 kr.

Gert er ráð fyrir 3,8 m.kr. vegna utanaðkomandi ráðgjafar, bæði lögræði- og sérfræðiráðgjafar í starfsmannamálum en krefjandi starfsmannamál eru því miður að verða algengari á vinnustöðum almennt. Inni í þessari tölu er sömuleiðis kostnaður við viðhaldsúttektir iCert vegna jafnlaunavottunar.

Sérstök stjórnendabjálfun hefur mælst mjög vel fyrir og því eru 800.000 kr. ætlaðar í frekari stjórnendabjálfun auk 370.000 kr. í ýmiss námskeið/fyrirlestra/ráðstefnur fyrir forstöðumenn og mannauðsstjóra.

Gert er ráð fyrir 3,2 m.kr. í jólagjafir og 880.000 kr. í páskaegg og um 1,35 m.kr. í íþróttastyrk. Liður í heilsuefningu á vinnustöðum Ísafjarðarbæjar er jafnframt gert ráð fyrir að um þriðjungur starfsmanna fari í heilsufarsskoðun og um 100 starfsmenn í influensuspötu og er heildarkostnaðurinn þar um 1,37 m.kr.

FRAMLÖG TIL B-HLUTA FYRIRTÆKJA

Samkvæmt 21. gr. [reglugerðar nr. 1212/2015](#), um bókhald, fjárhagsáætlanir og ársreikninga sveitarfélaga, ber Aðalsjóði að reikna og færa árlega framlag til B-hluta fyrirtækja til að mæta rekstrarhalla þeirra í þeim tilvikum sem þeim er falið að sjá um lögbundin verkefni eða önnur venjubundin verkefni, svo sem félagslegar þjónustustofnanir.

Ekki er gert ráð fyrir kostnað vegna Hjúkrunarheimilisins Eyri á árinu 2026, enda gert ráð fyrir að sala fasteignarinnar verði samþykkt fyrir áramót. Væri þannig viðvarandi rekstrarhalli sveitarfélagsins úr sögunni.

Á árinu 2026 er áætlað framlag til Bygðasafns Vestfjarða að fjárhæð 33,7 m.kr.

LÍFEYRISSKULDBINDINGAR

Í árslok 2025 er áætluð lífeyrisskuldbinding Ísafjarðarbæjar í B deild 2.711 m.kr. en í árslok 2026 er hún áætluð 2.865 m.kr. og hækkar hún því um 154 m.kr. á milli ára. Lífeyrisskuldbinding í A deild er 115 m.kr. í árslok 2025 og 123 m.kr. í árslok 2026. Krafa Ísafjarðarbæjar á lífeyrissjóðinn Brú um fyrirframgreiðslu vegna lífeyrisaukasjóðs og varúðarsjóðs er í árslok 2026 ráðgerð 274 m.kr. Útreikningar gera ráð fyrir 7,5% vísitöluhækkun. Heildarbreyting lífeyrisskuldbindinga í rekstri nemur 317,7 m.kr. og er þar af vegna A hluta 307 m.kr.

ÓVENJULEGIR LIÐIR

Á deild 27100, óvenjulegir liðir, eru ófyrirséð laun áætluð, að fjárhæð kr. 20 m.kr., til að mæta langtíma-veikindum og kjarasamningshækkunum. Jafnframt er gert ráð fyrir ófyrirséðum kostnaði að fjárhæð kr. 20 m.kr.

MENNINGARMÁL

Árið 2022 var sett menningarstefna fyrir Ísafjarðarbæ og samhliða henni aðgerðaáætlun. Menningarmálanefnd hefur samþykkt verkefni ársins 2026 sem eru að mestum hlusta rekstartengd, en að litlum hluta tengd framkvæmdaáætlun. Í fjárhagsáætlun 2026 er gert ráð fyrir að prófa almenningssamgöngur tengdar AFÉS milli byggðakjarna, lokið verði við endurbætur í kjallara Safnahúss, 30 ára sveitarfélagsafmæli verði gert hátt undir höfði í júní, gert verði ráð fyrir rými til sköpunar í félagsmiðstöðvum, lokið verði við að setja upp fimm söguvörður í viðbót í Skutulsfirði, m.a. við Jónsgarð, hafist verði handa við að setja upp skilti í öðrum byggðakjörnum, og byrjað á Þingeyri, og að komið verði upp rafmagnstenglum við Blómagarðinn fyrir viðburði og desemberlýsingu.

Safnahúsið

Stórum framkvæmdum í húsinu er að mestu lokið en þó er eftir endurnýjun bókasafnsrýmis á 1.hæð, sem reiknað er með að ljúki á þremur árum. Sú vinna heldur áfram eftir tillögum Theresu Himmer arkitekts. Fyrirhugað að mála eitt herbergi þar á næsta ári auk uppfærslu í afgreiðslu.

Ljósaperur fyrir perustæðin í húsinu eru orðnar ófáanlegar svo það þarf að skipta öllum loftljósum (ekki kúplum) og kappaljósum út.

Starfsemi bókasafnsins er sú sama með mánaðarlegri kvöldopnun, starfsemi bókaklúbba, barnasmiðjum í skólalokunum, sumarlestri barna, námskeiðum, rithöfundaspjalli, foreldramorgnum og samstarfi við Háskólasetrið. Áfram verður unnið að þessari fjölbreyttu dagskrá fyrir bæjarbúa, enda stefna safnsins að auka aðgengi og áhuga sem flestra. Allt er í góðum farvegi og auknir möguleikar á klúbbum og smiðjum með aðstöðunni sem opnaðist í kjallara við endurbætur árið 2025.

Aukaopnanir vegna skemmtiferðaskipa áætlaðar áfram.

Starfsemi héraðsskjalasafns og ljósmyndasafns er með svipuðu sniði og fyrri ár. Fyrirspurnum fjölga ár frá ári og aukning er á gestum sem koma til að skoða skjöl á lessal. Ný skjalageymsla í Sindragötu hefur gjörbreytt aðstöðu allra safnanna til hins betra og aldrei hefur verið búið jafnvel að safnkosti þeirra eins og nú. Unnið er að því að ganga frá og skrá skjöl sem geymd hafa verið á brettum áratugum saman. Þetta er tímafrek vinna en almennileg vinnuaðstaða gerir gæfumuninn. Rafræn skjalavarsla og stafræn miðlun fá sífellt meira vægi í starfseminni og mun sú þróun halda áfram.

Starfsmaður Listasafnsins hefur verið í 50% starfi og unnið ötullega að því að kynna safnið á landsvísi sem öfluga menningarstofnun. Markmiðið er að safnið þyki eftirsóknarverður sýningarstaður fyrir listamenn og almenningur fái þar tækifæri til að kynnast straumum og stefnum í samtímamyndlist. Lögð hefur verið áhersla á að efla samstarf við önnur listasöfn, sérstaklega Listasafn Íslands. Fræðsla fyrir börn og ungmenni hefur verið fyrirferðarmikil í starfsemi listasafnsins auk áframhaldandi vinnu við skrásetningu safnkosts.

Leikhús

Samningur er um árleg þjónustukaup af Kómedíuleikhúsinu, að fjárhæð 2 m.kr. árlega, en skyldur leikhússins eru ýmsar sýningar fyrir íbúa sveitarfélagsins, svo sem á 17. júní og fyrir leikskóla- og skólahópa og heldri borgara. Í sama samningi er styrkur til leikhússins um leiklistaraðstöðu að Vallargötu 3.

Þá er gildur styrktarsamningur við ActAlone, um 700 þ.kr. árlegan styrk, auk þjónustu þjónustumiðstöðvar, en hátíðin er haldin í ágúst á hverju ári.

Félagsheimili

Þrjú félagsheimili eru í eigu sveitarfélagsins; í Hnífsdal, Þingeyri og Suðureyri (55%), eftir afsal hússins á Flateyri árið 2025, auk 7 m.kr. framkvæmdastyrks. Rekstur húsanna er óbreyttur á milli ára. Mikilvægt er þó að huga að framtíð húsanna og eignarhaldi á þeim.

Félagsheimilið á Þingeyri er í rekstri og meginrekstrarkostnaður greiddur af sveitarfélaginu. Þá er samningur við húsvörð um mánaðarlega þóknun, sem á að ganga til reksturs hússins, viðburða- og utanumhalds, þrifa og fleira. Gert er ráð fyrir framkvæmdum í húsinu árið 2025 ljúki á árinu.

Félagsheimilið á Suðureyri hefur verið á forræði Hofsú (Hollvinasamtaka félagsheimilisins á Suðureyri) en rekstrarsamningur var endurnýjaður í upphafi árs 2023 og gildir til ársloka 2032. Gert er ráð fyrir framkvæmdakostnaði við viðbyggingu hússins sem nemur eignarhlut sveitarfélagsins.

Félagsheimilið í Hnífsdal er á forræði Björgunarsveitarinnar Tinda í Hnífsdal sem hluti af styrktarsamningi, en Ísafjarðarbær greiðir allan fastan rekstrarkostnað. Á árinu 2025 hafa ýmsar endurbætur verið gerðar á húsinu, en horfa mætti til afsals þess eins og hússins á Flateyri.

Aðrar hátíðir

Ísafjarðarbær heldur úti nokkrum bæjarhátíðum og/eða -skemmtunum í sínu nafni. Um er að ræða Veturnætur, tendranir jólaljósa, brennur um áramót, Skíðavíkuna og 17. júní, auk ýmissa viðburða á vegum annarra en Ísafjarðarbæjar sem eru styrktir með fjárframlagi eða vinnuframlagi.

Fjárhæð áætlunar vegna þeirra er alls kr. 14,5 m.kr., auk 3 m.kr. vegna kaupa á hljóðkerfi. Fyrirhugað er jafnframt að vera með viðburð tengdum 30 ára kaupstaðarafmæli í júní og sólmyrkvahátíð í október. Áfram verður horft til þess að fá aðkeypta þjónustu við utanumhald og skipulagningu stærstu viðburðanna, vinnu áhaldahúss og kaupum á skemmtiatriðum við hátíðir.

Ýmsir styrkir

Ísafjarðarbær greiðir ýmsa styrki vegna menningarmála og eru hátíðirnar ActAlone, Cycling Westfjords og Hlaupahátíðin með langtíma styrkjasamninga, bæði í formi fjármuna og vinnu áhaldahúss. Aðrir fastir langtímastyrkir eru vegna fasteignagjalda til félagasamtaka, Ísafjarðarbíós, Edinborgarhússins, Tónlistarskólans og heiðursborgara. Alls eru styrkir um 11,7 m.kr.

Menningarstyrkir ársins 2026 eru áætlaðir 3,5 m.kr. og ekki gert ráð fyrir hækkun frá árinu 202. Gert er ráð fyrir minniháttar fjármagni og vinnu áhaldahúss vegna annarra tilfallandi verkefna. Gert er ráð fyrir ýmsum minni háttar styrkjum, bæði í formi beins fjármagns, millifærslna, aðkeyptrar þjónustu og greiðslu sorpgjalds, alls um kr. 1.500.000.

ATVINNU- OG FERÐAMÁL

Atvinnumál

Gert er ráð fyrir greiðslu til Blábankans í samræmi við þjónustusamning og greiðslu vegna 25% stöðugildis, alls um 6,8 m.kr.

Tjaldsvæði

Rekstur tjaldsvæðisins í Tungudal er samkvæmt útboði, og eru tekjur vegna þess kr. 4.750.000. Óvissa er með rekstraraðila á Flateyri, en samið hefur verið við rekstraraðila tímabundið eitt sumar í einu 2022-

2025. Tjaldsvæðið á Þingeyri er rekið með íþróttamiðstöð Þingeyrar. Gert er ráð fyrir að reksturinn standi á 0, utan þess að lagt er til í viðhaldsáætlun að þjónustuhúsið verði málað að utan.

Framlög til atvinnu- og ferðamála og ýmsir styrkir

Aðrir kostnaðarliðir sem áður tilheyrðu deild 13, atvinnu- og ferðamálum, hafa verið færðir á Hafnarsjóð þaðan sem Upplýsingamiðstöðvarnar á Ísafirði og Þingeyri eru reknar, svo sem prentun ferðakorta, framlög til Markaðsstofnu Vestfjarða og rekstur almenningssalerna fyrir ferðafólk.

Þá hefur kostnaður vegna reksturs FabLab á Ísafirði verið færður undir fræðslumál.

Fjórðungssamband Vestfjarða og Vestfjarðastofa

Gert er ráð fyrir hækkun á framlagi til Fjórðungssambandsins og Vestfjarðastofu í samræmi við ákvörðun Fjórðungspings.

	2025		2026	
	Ársgreiðslur	Mánaðargreiðslur	Ársgreiðslur	Mánaðargreiðslur
Rekstur skrifstofu	6.992.243	582.687	7.315.831	609.653
Markaðsstofa	4.343.666	361.972	4.539.019	378.252
Menningarmál	5.244.182	437.015	5.286.622	440.552
Umhverfi	2.648.577	220.715	2.776.812	241.401
Atvinnuþróun	4.396.638	366.387	4.592.419	382.702
Hringrásarfulltrúi	2.648.577	220.715	2.776.812	231.401
Samtals	26.273.883	2.189.490	27.287.514	1.664.307

Tafla 14: Samanburður árstíllaga 2025 og 2026.

UMHVERFIS- OG EIGNASVIÐ

Umhverfis- og eignasvið Ísafjarðarbæjar hefur umsjón með öllum verklegum framkvæmdum, hreinlætismálum, skipulags- og byggingarmálum, umferðar- og öryggismálum, umhverfismálum, eignasjóði Ísafjarðarbæjar og Fasteignum Ísafjarðarbæjar. Undir umhverfis- og eignasvið heyrir einnig þjónustumiðstöð, vatnsveita, fráveita og Funi sorpeyðingarstöð.

HREINLÆTIS- OG HEILBRIGÐISMÁL

Heilbrigðiseftirlit Vestfjarða ásamt dýraeftirliti og sorphirðu og sorpeyðingu heyrir undir hreinlætis- og heilbrigðismál. Tvær samþykktir eru um málaflokkinn; Samþykkt um umgengni og þrifnað utanhúss á starfssvæði Heilbrigðisnefndar Vestfjarða frá 2015 og Samþykkt um meðhöndlun úrgangs í Ísafjarðarbæ frá 2023.

Heilbrigðiseftirlit Vestfjarða

Áfram er gert ráð fyrir að starfsemi Heilbrigðiseftirlits Vestfjarða haldi óbreyttu formi á árinu 2026, þó ljóst sé að ákveðin óvissa ríki um framtíðarfyrirkomulag málaflokksins. Í frumvarpi til breytinga á lögum um hollustuhætti og mengunarvarnir er lagt til að ríkið taki yfir rekstur heilbrigðiseftirlita um land allt. Ekki hefur þó verið tekin endanleg ákvörðun um innleiðingu þeirrar breytingar og óljóst er hvenær og með hvaða hætti hún kann að hafa áhrif á starfsemi svæðisbundinna heilbrigðiseftirlita.

Með hliðsjón af þessari óvissu og þar sem engin formleg breyting hefur enn átt sér stað, er gert ráð fyrir óbreyttum rekstrarforsendum á árinu 2026. Engar tillögur liggja fyrir um hækkun gjaldskrár, en gera má ráð fyrir verðlagsuppfærslu í samræmi við vísitölu launa og neysluverðs. Framlag Ísafjarðarbæjar miðast við íbúahlutfall á starfssvæði Heilbrigðiseftirlits Vestfjarða og er áfram gert ráð fyrir að það nemi um 53% af heildarkostnaði.

Áætlað lögbundið framlag Ísafjarðarbæjar fyrir árið 2026 er 15,5 m.kr., líkt og árið á undan, og heildarrekstrarkostnaður eftirlitsins er áætlaður 71 m.kr. Sveitarfélagið mun áfram fylgjast náið með þróun mála og meta áhrif hugsanlegra lagabreytinga á fjárhagsáætlun þegar frekari upplýsingar liggja fyrir.

Sorphirða og sorpeyðing

Áætlað er að kostnaður vegna sorphirðu og urðunar haldist svipaður og á árinu 2025, þó ákveðin óvissa ríki um þróun útboðsverða og skipulag framtíðarlausna í úrgangsmálum. Kostnaður vegna samnings við Kubb vegna sorphirðu er áætlaður um 1418 m.kr. og urðun í Fíflholti um 28 m.kr. Þjónustugjöld vegna sorphirðu nema um 146,9 m.kr. og áætlaðar endurgreiðslur vegna urðunar í Fíflholti nema 28 m.kr., aðrar tekjur s.s. úrvinnslusjóður eru um 18 m.kr.-.

Verulegar breytingar eru þó fram undan í meðhöndlun lífræns úrgangs. Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2026 er gert ráð fyrir fjárfestingu í búnaði til moltuvinnslu og að gerð verði aðstaða til slíkrar vinnslu innan sveitarfélagsins. Þessi aðgerð miðar að því að bæta meðhöndlun lífræns úrgangs og styðja við markmið um úrgangsforvarnir og umhverfisvænni meðhöndlun.

Útboðsgögn vegna sorphirðu eru í vinnslu og því ekki ljóst hvort núverandi verðskrá muni haldast óbreytt, eða hvort breytingar á markaðsaðstæðum og kröfum um þjónustu leiði til kostnaðarhækkana. Þá liggur ekki endanlega fyrir hvort moltuvinnslan verði unnin af þjónustumiðstöð Ísafjarðarbæjar eða í höndum verktaka. Þetta hefur áhrif á skipulag og langtímarekstur málaflokksins og verður tekið til endurmats þegar niðurstaða útboðs liggur fyrir. Reynt verður að halda gjöldum óbreyttum þegar aðrar forsendur liggja ekki fyrir.

SKIPULAGS- OG BYGGINGARMÁL

Tæknideild

Áætlað er að kostnaður vegna aðkeyptrar sérfræðiþjónustu, m.a. verkfræði- og lögfræðiþjónustu, verði 1,2 m.kr. á árinu 2026, líkt og árið á undan. Þjónustan nýtist meðal annars við lóðamælingar, útsetningar og önnur sérhæfð verkefni sem krefjast fagþekkingar utan stofnunar.

Á árinu 2025 var ráðið í stöðu skipulagsfulltrúa. Með þessari ráðningu hefur staða skipulagsmála styrkst verulega og búið er að tryggja faglega framkvæmd og eftirfylgni í samræmi við gildandi skipulagslög og stefnu bæjarins.

Áfram er þó mikilvægt að viðhalda sveigjanleika í mönnun og aðgengi að sérfræðiþekkingu, sérstaklega í ljósi umfangs verkefna sem fram undan eru á sviði deiliskipulags og endurskoðunar aðalskipulags.

Svæðisskipulag

Vinna við nýtt svæðisskipulag fyrir Vestfirði hófst á árinu 2024 og var framlag ársins vegna þeirrar vinnu áætlað 5,5 m.kr. á árinu 2025. Á árinu 2026 má búast við minni útgjöldum vegna skipulagsins og er áætlað að framlag Ísafjarðarbæjar verði 3 m.kr.

Aðalskipulag

Á árinu 2026 er áfram gert ráð fyrir verulegum kostnaði við endurskoðun Aðalskipulags Ísafjarðarbæjar. Áætlaður kostnaður vegna verkfræði- og arkitektþjónustu nemur 15 m.kr., líkt og á árinu 2025, og tengist hann bæði vinnu við endurskoðun aðalskipulags og öðrum tengdum skipulagsverkefnum.

Samstarfi við fyrri skipulagsráðgjafa vegna endurskoðunar aðalskipulagsins var slitið á fyrra ári, en undir lok árs 2024 var hafin vinna við nýjan samning við annan ráðgjafa. Lögð er áhersla á að nýtt aðalskipulag verði unnið í áföngum með markvissri samráðs- og greiningarvinnu og að verkefnið verði lokið innan tveggja ára frá upphafi þess.

Samkvæmt 3. tölulið 18. gr. skipulagslaga nr. 123/2010 er gert ráð fyrir að endurgreiðslur úr Skipulagssjóði nemi allt að 50% af heildarkostnaði við endurskoðun aðalskipulagsins, sem hefur veruleg áhrif á fjárhagslega forsendu verkefnisins. Unnið verður að því að tryggja skýr rökstuðning og gögn fyrir styrkumsóknir í sjóðinn, samhliða framgangi verkefnisins, ekki er sótt um í sjóðinn á árinu 2025, væntingar eru þó um að verkið verði komið í þann farveg að hægt verði að sækja um í sjóðinn í upphafi árs 2027

Deiliskipulag

Á árinu 2026 verður unnið áfram að tveimur umfangsmiklum deiliskipulagsverkefnum sem snúa að þróun nýrra íbúðasvæða í sveitarfélaginu. Um er að ræða:

- Endurskoðun og nýtt deiliskipulag fyrir miðbæ Ísafjarðar, þar sem megináhersla er lögð á þéttingu byggðar og styrkingu verslunar-, þjónustu- og samgöngusvæða.
- Deiliskipulag við Tunguhverfi, áfangi II, þar sem fyrirhuguð er fjölgun íbúðalóða með hliðsjón af vaxandi þörf fyrir fjölbreytt húsnæði.

Áætlaður kostnaður við verkfræði- og arkitektþjónustu árið 2026 nemur 8 m.kr., og lækkar frá fyrra ári. Auk þess er gert ráð fyrir 500 þús. kr. í auglýsingakostnað og 1 m.kr. í aðra aðkeypta þjónustu, svo sem birtingar, skiltagerð og hönnun gagna fyrir kynningar og íbúasamráð.

Verkefnin eru lykilþáttur í að tryggja nægilegt framboð lóða og stuðla að heildstæðri þróun byggðar í samræmi við stefnumótun í aðalskipulagi og húsnæðisáætlun sveitarfélagsins.

Byggingarfulltrúi og skipulagsfulltrúi

Skipulagsfulltrúi hefur yfirumsjón með framkvæmd og eftirfylgni skipulagsáætlana sveitarfélagsins og starfar í nánú samstarfi við deildarstjóra umhverfis- og eignasviðs. Á árinu 2026 verður áfram unnið að vinnu við endurskoðun aðalskipulags og deiliskipulagsáætlana í vinnslu. Sem og samþættingu við önnur svið sveitarfélagsins og utanaðkomandi hagaðila.

Helstu rekstrarliðir snúa að sérfræðiráðgjöf á sviði skipulags og lögfræði, auglýsingum og kynningum, auk kostnaðar vegna funda, ferða og samráðs.

Áætlaðar tekjur byggingarfulltrúa, vegna útgáfu byggingarleyfa, stöðuleyfa og afgreiðslugjald eru áætlaðar 7,4 m.kr. fyrir árið 2026. Áætlaður kostnaður vegna lögfræðiþjónustu er 1,5 m.kr.

UMFERÐAR- OG ÖRYGGISMÁL

Gatnagerðargjöld

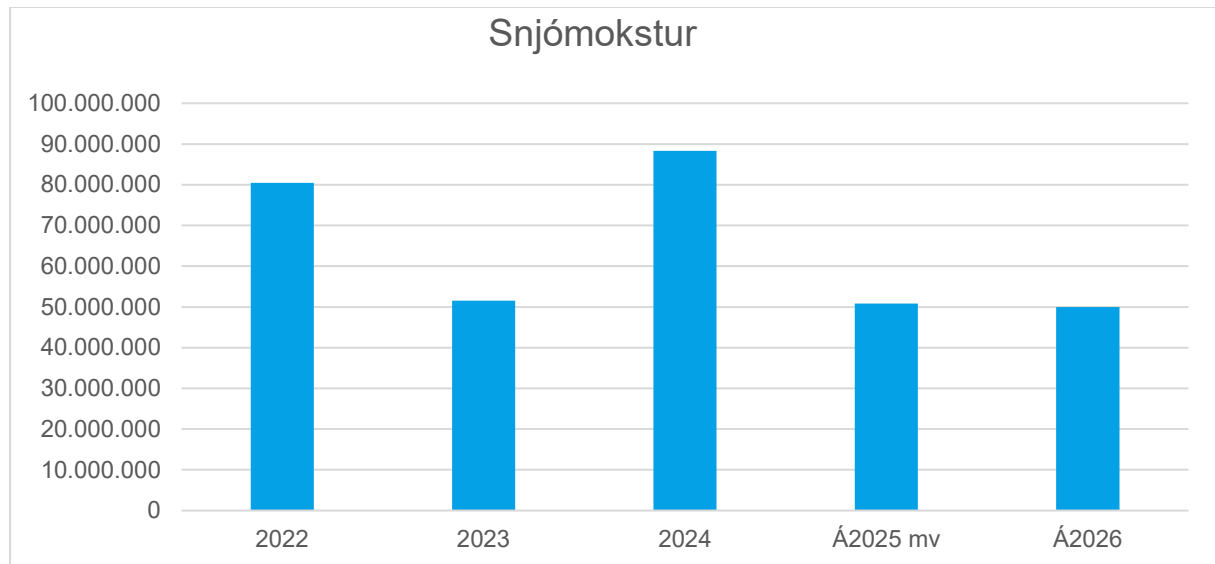
Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2026 er ekki gert ráð fyrir tekjum vegna gatnagerðargjalda, vegna þegar byggðra gatna, gert er ráð fyrir þeim tekjum í fjárfestingaráætlun.

Viðhald gatna

Á árinu 2026 er gert ráð fyrir reglubundnu viðhaldi gatna í þéttbýli, þar sem áhersla verður lögð á að endurnýja slitlag á köflum sem sýna merki um verulega álagsskemmdir eða þar sem umferðaröryggi krefst úrbóta. Fyrirhugað er að malbika Hafnarstræti á Þingeyri, Hjallaveg á Suðureyri og Suðurgötu á Ísafirði, á milli Ásgeirsgötu og Njarðarsunds. Áætlaður kostnaður við viðhaldsmalbik á árinu nemur 50 m.kr. Hafnarstræti á Þingeyri telst til framkvæmdar og fer inn í fjárfestingaráætlun. Kostnaður við malbik í Hafnarstræti er um 19,5 m.kr.

Snjómokstur og hálkueyðing

Kostnaður við snjómokstur og hálkueyðingu er nokkuð breytilegur milli ára og alla jafna er miðað við meðaltal kostnaðar síðustu fimm ára við ákvörðun kostnaðar í áætlun. Á árinu 2025 er kostnaður vegna snjómoksturs 44 m.kr. þegar tveir mánuðir eru eftir af árinu. Fyrir árið 2026 er gert ráð fyrir 50 m.kr., í aðkeypta þjónustu í snjómokstri. Mokstur gangstíga og hálkueyðing hefur verið á hendi áhaldahúss og er sá kostnaður áætlaður er 10 m.kr.



Graf 7: Kostnaður við snjómokstur og hálkueyðing 2022-2024 ásamt áætlun 2025 og 2026.

Almenningssamgöngur

Almenningssamgöngur og skólaakstur í Ísafjarðarbæ eru reknar samkvæmt samningi við Vestfirskar ævintýraferðir ehf. Samningurinn felur einnig í sér akstur á kvöldin í tengslum við opnun félagsmiðstöðva, sem styður við aðgengi ungmenna að frístundastarfi. Áætlaður kostnaður vegna þjónustunnar á árinu 2026 er 79,7 m.kr.

Auk þess er gert ráð fyrir 4 m.kr. í endurnýjun bíðskýla, áætlað er að setja upp tvö skýli upp á árinu 2026 á Þingeyri annarsvegar og Suðureyri hinsvegar, til að bæta aðstöðu farþega og auka notendavænleika þjónustunnar.

Í tengslum við næsta útboð er til skoðunar að bæta þjónustustig með því að innleiða pöntunarþjónustu fyrir smærri bíla. Slík lausn myndi fela í sér að bílar færu aðeins ferðir ef farþegar hafa bókað sæti með fyrirvara. Með þessu fyrirkomulagi er vonast til að ná fram hagræðingu og betri nýtingu fjármuna, án þess að skerða aðgengi að þjónustu í dreifðum byggðum.

UMHVERFISMÁL

Skrúður

Gert er ráð fyrir að gestafjöldi í garðinn Skrúð í Dýrafirði haldist svipaður og árið 2025, en þó gæti komið til einhvern fækkunar vegna færri bókaðra skipakoma sumarið 2026. Á árinu 2025 komu um 5.800

gestir með skemmtiferðaskipum í Skróð frá maí til ágúst. Ekki liggja fyrir tölur um fjölda annarra gesta (lausatraffik).

Til að auka yfirsýn yfir notkun og var sett upp skráningarkerfi með QR-kóðum, sem nýtist bæði við talningu gesta og greiningu ferðamannastraums yfir árstíma. Með þessu fyrirkomulagi er vonast til að bæta aðgengi að gögnum um notkun garðsins og styðja við framtíðarákvarðanir um rekstur og þjónustu.

Áætlaðar tekjur vegna heimsóknna ferðamanna árið 2026 nema 2,5 m.kr. Tekjur eru m.a. fengnar með söfnun í gjafabauk sem staðsettur er við garðinn og með aðgangseyri. Aðkeypt þjónusta vegna salerna og hreinlætisaðstöðu er áætluð 700 þ.kr.

Garðurinn Skróður gegnir mikilvægu hlutverki sem áfangastaður ferðamanna í Dýrafirði og sem menningar- og náttúrutengd perla í sveitarfélaginu. Unnið verður áfram að því að viðhalda og styrkja innviði garðsins í takt við notkun og viðbrögð gesta.

Almenningsgarðar

Áætlaður kostnaður vegna almenningsgarða á árinu 2026 er 11,2 m.kr. en þar af er viðhaldskostnaður um 600 þ.kr. meðal annars kaup á sumarblómum og áburði.

Opin svæði

Áætlun opinna svæða er óbreytt á milli ára. Sláttur var boðinn út árið 2024 og er áætluð aðkeypt þjónusta 13,5 m.kr. á árinu 2026, útboðsverð eru óbreytt frá fyrra útboði, verð hafa þó verið uppfærð með tilliti til vísitölu.

Umhirða gatna

Umhirða gatna er á ábyrgð þjónustumiðstöðvar Ísafjarðarbæjar og felur í sér reglubundin og árstíðabundin verkefni sem miða að hreinu og snyrtilegu umhverfi. Helstu verkefni eru götusópun, tæming ruslakassa og umhirða opinna svæða í öllum þéttbýliskjörnum sveitarfélagsins.

Viðhald og sláttur við gangstéttir, snyrting gróðurs, beðahreinsun og annar daglegur rekstur falla undir þennan málaflokk. Verkefnin miða að því að bæta ásýnd, öryggi og aðgengi og eru lykilþáttur í að skapa jákvæða upplifun fyrir íbúa og gesti sveitarfélagsins.

Áætlaður kostnaður vegna umhirðu gatna á árinu 2026 er 50,3 m.kr.

Lóðahreinsun

Áætlaðar eru 3,3 m.kr. í lóðahreinsun í sértæk verkefni á opnum svæðum á árinu 2026.

Skreytingar jól og aðrar hátíðir

Gert er ráð fyrir að kostnaður vegna skreytinga opinna svæða í öllum byggðarkjörnum Ísafjarðarbæjar nemi 16,7 m.kr. á árinu 2026, þar af er millifærð vinna garðyrkjudeildar áætluð um 10 m.kr. Verkefnið er í umsjón starfsmanns garðyrkjudeildar, sem sér um uppsetningu og viðhald skreytinga í öllum kjörnum sveitarfélagsins, auk Hlífar og Eyrar.

Sérstök áhersla er lögð á skreytingar á aðventunni, þar sem innkaup á jólaseríum og öðrum aðföngum nema 3,5 m.kr. Jafnframt er gert ráð fyrir 2,5 m.kr. í aðkeypta þjónustu, svo sem hreinsanir og frágang eftir áramótabrennur.

Minka- og refaeyðing

Áætlun minka- og refaeyðingar er óbreytt á milli ára en gert er ráð fyrir 3,8 m.kr. Skotveiðifélag Ísafjarðar hefur séð um refaeyðingar samkvæmt samningi og samið var við Búnaðarfélagið Bjarma um minkaeyðingu.

Fjallskil, fjárgirðingar og fjárréttir.

Áfram er unnið að úrbótum og endurnýjun fjárgirðinga á lykilsvæðum sveitarfélagsins. Á árinu 2025 var gert ráð fyrir 7 m.kr. til endurnýjunar girðinga, og má gera ráð fyrir sambærilegu umfangi á næsta ári. Sérstök áhersla verður lögð á girðingar í kringum Flateyri, sem og á úrbætur í Skutulsfirði, þar sem girðingar eru víða orðnar slitnar eða ónýtar.

Á árinu 2026 er jafnframt gert ráð fyrir að endurnýja þurfi hluta girðinga við Holtahverfi og á svæði nýs sumarhúshverfis í Dagverðardal.

EIGNASJÓÐUR

Árið 2025 fóru fram umfangsmikil viðhaldsverkefni á fasteignum Ísafjarðarbæjar, þar á meðal þakskipti við grunnskóla á Flateyri og Ísafirði. Þrátt fyrir góða framvindu undanfarinna ára í viðhaldi er áfram veruleg viðhaldspörf á eignasafni sveitarfélagsins.

Í fjárhagsáætlun 2026 er gert ráð fyrir 192 m.kr. til viðhalds mannvirkja í eigu Eignasjóðs. Verkefnin ná til skólahúsnæðis, íþróttamannvirkja, félags- og þjónustuhúsa, leikvalla og íbúðarhúsnæðis í öllum byggðarkjörnum. Helstu framkvæmdir tengjast endurnýjun þaka, drenlögnum, gólfefnaskiptum, gluggaskiptum og viðhaldi leikvalla og sundlauga.

Áhersla er lögð á forgangsriðun verkefna, þar sem öryggi og aðgengi hafa forgang, ásamt því að vinna áfram að viðhaldsáætlun til lengri tíma.

Íþróttamannvirki

Gert er ráð fyrir viðhaldi á girðingum og úttektum á gervigrasvöllum á Torfnesi, áætlaður kostnaður er 3 m.kr. Þakkantur íþróttahúss er farinn að láta töluvert á og er áætlað að fara í viðhald á honum sem nemur 15 m.kr.

Á Þingeyri er áætlað að fara í endurnýjun glugga íþróttamiðstöðvarinnar í nokkrum skrefum. Á árinu 2025 var gluggum skipt út fyrir 5 m.kr. og á árinu 2026 verður áframhaldandi viðhald og endurnýjun glugga. Gert er ráð fyrir að mannvirkið verði málað og þakrennur endurnýjaðar ásamt gluggaskiptum. Í heild um 12 m.kr.

Gert er ráð fyrir 5,6 m.kr. í tilfallandi viðhald íþróttamannvirkja á Suðureyri, málun útipotta, glugga og endurnýjun mótors fyrir dúk, ásamt tilfallandi verkefnum svo sem síuskipti og pípulagnir.

Skólahúsnæði

Helstu áskoranir í viðhaldi fasteigna eignasjóðs Ísafjarðarbæjar eru í skólahúsnæði í sveitarfélaginu. Á árinu 2026 er lagt upp með áframhaldandi framkvæmdir í Grunnskóla Ísafjarðar, um er að ræða nokkrar smærri viðhaldsframkvæmdir sem snúa að dreni meðfram Gamla Gaggó, þeirri hlið sem snýr að körfu-boltavelli kostnaður við það er áætlaður 2 m.kr. Gólf í anddyri Austurvegar þarfnast viðgerðar og þar er áætlaður kostnaður 4 m.kr. svo ýmis önnur smærri verk svo sem neyðarhurð, ofnar háfar og helluborð

Viðhald við skólahúsnæði á Suðureyri snýr einkum að leikskólanum Tjarnarbæ, skólinn var málaður að utan sumarið 2025, áætlað er að skipta um glugga á árinu 2026. Áætlaður kostnaður vegna viðhalds er 6 m.kr. þar af 4 m.kr í gluggaskipti. Í grunnskóla Suðureyrar er áætlað að skipta út loftaplötum í kaffi-aðstöðu kennara og setja útsög í kjallara, og ýmis smærri verk kostnaður við grunnskólann er áætlaður 7 m.kr.

Í Grunnskóla Þingeyrar, eru áform um að endurnýja gólfduka og málningu innanhúss, ásamt lagfær-ingum á skólalóð svo sem körfur, undirlag og annað tilfallandi áætlaður viðhaldskostnaður er 6 m.kr.

Laufás á Þingeyri þar er þörf á að endurnýja lýsingu innanhúss þar sem ekki lengur fást perur í nú-verandi ljósastæði. Ásamt málun innan og utanhúss áætlað er að kostnaður við viðhald sé um 6 m.kr.

Þjónustubyggingar

Undir þjónustubyggingar falla safnahúsin í Neðstakaupstað, Safnahúsið (gamla sjúkrahúsið), félagsheimilin og þjónustuhús tjaldsvæða. Helstu verkefni ársins 2026 eru tengd safnasvæðinu í Neðstakaupstað og félagsheimilinu á Þingeyri. Áætlað er að 11 m.kr. fari í félagsheimilið á Þingeyri; gluggar, gólfefni og klæðning á gafi. Um 5 m.kr. fara í áframhaldandi glerskipti í félagsheimilinu í Hnífsdal. Í Safnahúsinu á Eyrartúni er áætlað að skipta um hluta af blikklæðningu upp undir kvistum og skorsteinum, kostnaður er um 2,5 m.kr. Smærri verk eru tengd öllum mannvirkjum í Neðstakaupstað; pússa gólf, stigi í norðurhluta, pallalyfta milli hæða, tjarga, laga glugga, hamptroða, fara yfir bjálka og sponsa.

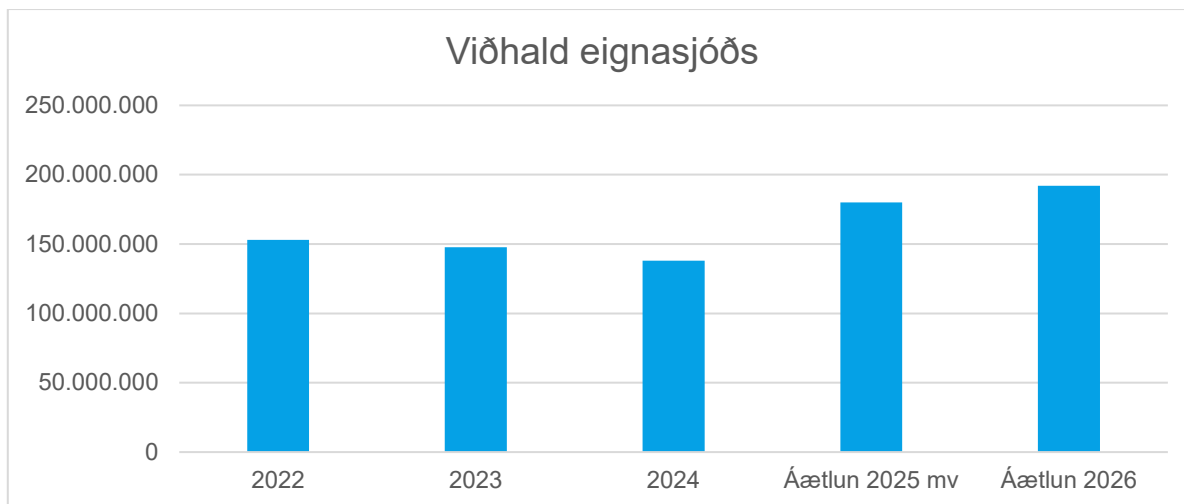
Viðhald Eignasjóðs Ísafjarðarbæjar 2025				
Verkefni	Skýring	Áætlaður kostnaður	Tilfallandi viðhald	Sérverkefni
Skólahúsnæði				
Ísafirði	Viðhald GÍ, Sólborg, Tangi, Eyrarskjól	25.000.000	6.000.000	19.000.000
Flateyri	Viðhald Grænigarður og GÖ	8.800.000	2.400.000	6.400.000
Þingeyri	Viðhald Laufás og GP	15.600.000	4.500.000	11.100.000
Suðureyri	Viðhald Tjarnabær og GS	13.000.000	4.000.000	9.000.000
	Samtals skólahúsnæði	62.400.000	16.900.000	45.500.000
Íþróttamannvirki				
Ísafirði	Viðhald í vallarhúsi, íþróttahúsi Torfnesi og Sundlaug	23.500.000	3.500.000	20.000.000
Flateyri	Viðhald íþróttahús og sundlaug	17.000.000	2.000.000	15.000.000
Þingeyri	Viðhald á sundlaug	14.000.000	2.000.000	12.000.000

Suðureyri	Viðhald íþróttahús og sundlaug	5.600.000	600.000	5.000.000
	Samtals íþróttamannvirki	60.100.000	8.100.000	52.000.000

Viðhald Eignasjóðs 2026				
Verkefni	Skýring	Áætlaður kostnaður	Tilfallandi viðhald	Sérverkefni
Skólahúsnæði				
Ísafirði	Viðhald Sólborg, Tangi, Eyrarskjól	25.000.000	6.000.000	19.000.000
Flateyri	Viðhald Grænigarður og Grunnskóli Öfundarfjarðar	8.800.000	2.400.000	6.400.000
Þingeyri	Viðhald Laufás og Grunnskólinn á Þingeyri	15.600.000	4.500.000	11.100.000
Suðureyri	Viðhald Tjarnabær og Grunnskólinn á Suðureyri	13.000.000	4.000.000	9.000.000
	Samtals skólahúsnæði	62.400.000	16.900.000	45.500.000
Íþróttamannvirki				
Ísafirði	Viðhald í Vallarhúsi, íþróttahúsi Torfnesi og Sundlaug	23.500.000	3.500.000	20.000.000
Flateyri	Viðhald íþróttahús og sundlaug	17.000.000	2.000.000	15.000.000
Þingeyri	Viðhald á sundlaug	14.000.000	2.000.000	12.000.000
Suðureyri	Viðhald íþróttahús og sundlaug	5.600.000	600.000	5.000.000
	Samtals íþróttamannvirki	60.100.000	8.100.000	52.000.000
Þjónustubyggingar				
Ísafirði	Viðhald á Safnahúsi, slökkvistöð, neðstikaupstað og félagsheimili HN	22.850.000	5.000.000	17.850.000
Flateyri	Tilfallandi viðhald á félagsheimili Grundarstíg 21	0	0	0
Þingeyri	Tilfallandi viðhald Vallargötu 3	11.000.000	0	11.000.000
Suðureyri	Tilfallandi viðhald Hafnarbakka 1	200.000	200.000	
innskatt.	Tilfallandi viðhald þjónustuhús tjaldsvæðinu á Þingeyri	2.100.000	800.000	1.300.000
	Samtals þjónustubyggingar	36.150.000	6.000.000	30.150.000
Íbúðarhúsnæði Ísafirði	Tilfallandi viðhald Krambúð, Faktorshús, Sindragata og Sundstræti 14	7.450.000	0	7.450.000
Friðlýst hús og söfn	Tilfallandi viðhald, Svarta pakkhúsið, Salthús Þi	1.600.000	100.000	1.500.000
Ýmsar fasteignir	Tilfallandi viðhald, Suðurtangi 2 & Hauganes rif á járn	2.300.000	2.300.000	
	Samtals annað húsnæði	11.350.000	2.400.000	8.950.000
Leikvöllir	Opnir leikvöllir óstaðsett	22.000.000	22.000.000	
	Samtals opnir leikvöllir	22.000.000	22.000.000	
		192.000.000	55.400.000	136.600.000

Tafla 15: Áætlað viðhald Eignasjóðs Ísafjarðarbæjar árið 2026.

Samanburður á viðhaldskostnaði Eignasjóðs Ísafjarðarbæjar er sýndur í grafi 8.



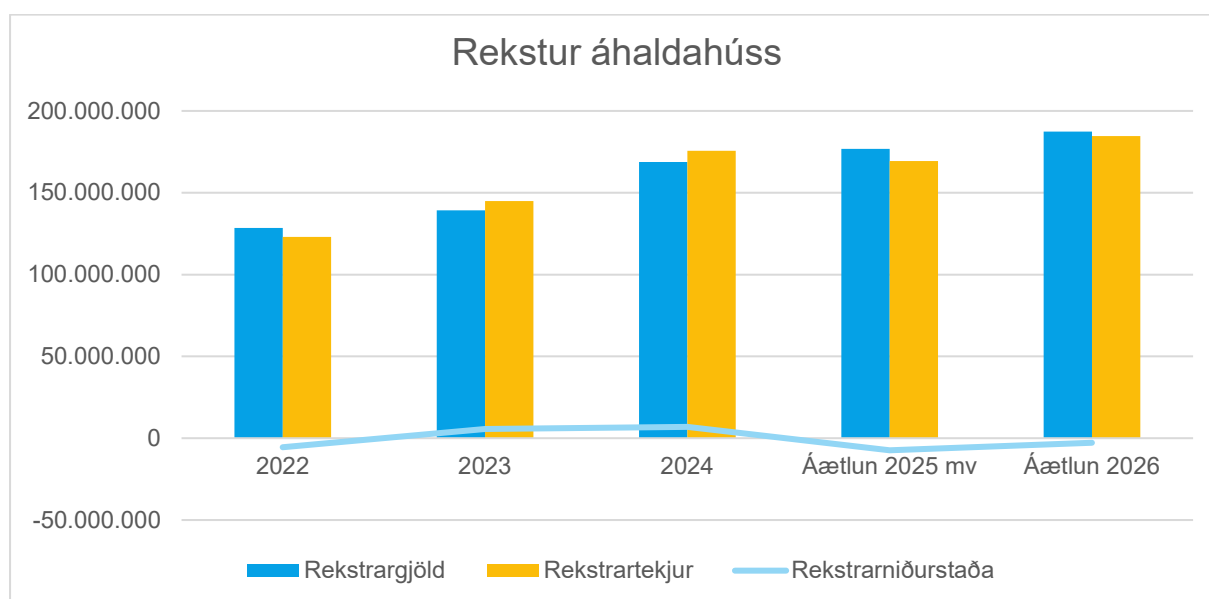
Graf 8: Þróun viðhalds Eignasjóðs 2022-2026.

ÞJÓNUSTUMIÐSTÖÐ — ÁHALDAHÚS

Ekki er gert ráð fyrir fjölgun stöðugilda hjá áhaldahúsi á árinu 2026. Launakostnaður áhaldahúss er áætlaður um 126 m.kr., sem er lækkun frá áætlun 2025, þar sem gert var ráð fyrir 128,3 m.kr. í laun. Lækkunin skýrist að mestu af tímabundnu leyfi forstöðumanns, sem ekki verður leyst af á meðan leyfið stendur yfir.

Áhaldahúsið sinnir fjölbreyttum verkefnum innan sveitarfélagsins. Auk hefðbundinna viðhaldsverkefna í vatns- og fráveitukerfum hefur starfsfólkið einnig haft umsjón með grenndargámum, sem eru nú fastur liður í daglegum verkefnum hússins. Áhaldahúsið gegnir áfram mikilvægu hlutverki sem stoðdeild fyrir hafnir Ísafjarðarbæjar, sérstaklega á fjölmönnum skipadögum, þar sem starfsfólk tekur að sér móttöku skemmtiferðaskipa og aukin þörf verður á þrifum í miðbænum og losun sorpílata.

Einnig gegnir áhaldahúsið lykilhlutverki í fegrun og viðhaldi opinna svæða, meðal annars með uppsetningu skreytinga yfir jólahátíðir og umhirðu sumarblóma og beða undir stjórn garðyrkjufulltrúa.



Graf 9: Þróun reksturs áhaldahúss 2022-2026.

Viðhald áhaldahúss

Endurnýja þarf glugga í húsnæði á Stakkanesi í verkstæðishluta í áætlun 2026 er gert ráð fyrir 1,5 m.kr. í viðhald á Stakkanesi. Á Kirkjubæ, er áætlaður kostnaður í fjárfestingum og snúa að vél til moltugrðar.

Viðhald áhaldahúss 2026					
Verkefni	Skýring	Áætlaður kostnaður	Tilfallandi viðhald	Innri vinna	Sérverkefni
Áhaldahús Ísafirði	Viðhald Stakkanes og Kirkjubær	3.250.000	1.800.000	1.450.000	0
Vinnuvélar	Tilfallandi viðhald á 8 tækjum	6.450.000	2.950.000	3.500.000	0
Smávélar og bifreiðar	Tilfallandi viðhald á 9 tækjum	2.950.000	1.650.000	1.300.000	0
Samtals		12.650.000	6.400.000	6.250.000	0

Tafla 16: Áætlað viðhald áhaldahúss 2026.

FUNI — FASTEIGNIR

Í Funa er ekki gert ráð fyrir stórfelldu viðhaldi, þó er alltaf eitthvað tilfallandi og er gert ráð fyrir 400 þ.kr. í það. Komi eitthvað óvænt til verður brugðist við með viðauka.

VATNSVEITA

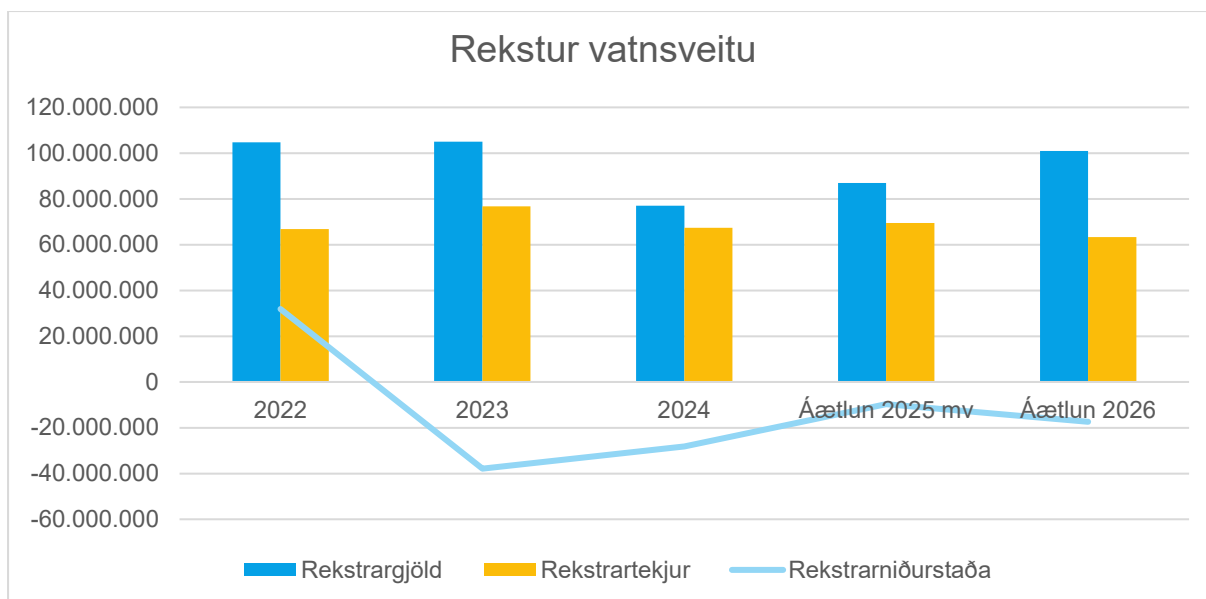
Rekstur og gjaldskrá vatnsveitu

Um vatnsveitur í eigu sveitarfélaga gilda [lög nr. 32 frá 2004](#) og [reglugerð nr. 401 frá 2005](#). Þar segir að stjórn vatnsveitu skuli samþykkja langtímaáætlun fyrir veituna þar sem meðal annars er gerð grein fyrir áformum um framkvæmdir á hverju gjaldskrársvæði veitunnar á næstu fimm árum hið skemmsta. Miða skal við að vatnsgjald ásamt öðrum tekjum vatnsveitna af sölu vatns standi undir rekstri hennar, þar með töldum fjármagnskostnaði og fyrirhuguðum stofnkostnaði samkvæmt langtímaáætlun veitunnar.

Í gjaldskrá vatnsveitu fyrir árið 2025 var innleitt nýtt skipulag þar sem starfssvæði vatnsveitunnar var skipt upp í veitusvæði. Sérstök gjaldskrá var þannig sett fyrir hvert svæði, en gjaldskrár voru þó samræmdar á milli svæða fyrir það ár. Markmið þessa fyrirkomulags er að hægt verði að tengja gjaldskrá beint við rekstrargrunn hvers svæðis og jafna þannig kostnað milli byggðakjarna.

Gjaldskrá byggist áfram á föstu gjaldi á hverja fasteign og álagi eftir stærð hennar. Mismunandi gjöld gilda fyrir íbúðarhúsnæði annars vegar og annað húsnæði hins vegar.

Fjárhagsáætlun fyrir árið 2026 gerir ekki ráð fyrir aukningu í þjónustutekjum. Sölutekjur eru áfram áætlaðar 18 m.kr. og heildartekjur (án millifærðra tekna) eru áætlaðar 63,3 m.kr. Áætlað rekstrartap vatnsveitunnar fyrir árið 2025 var 17,4 m.kr. Samkvæmt langtímaáætlun verður áfram gert ráð fyrir halla á rekstri veitunnar til ársins 2032, þegar gert er ráð fyrir að skuld við aðalsjóð verði greidd upp að fullu.



Graf 11: Þróun reksturs vatnsveitu 2022-2026.

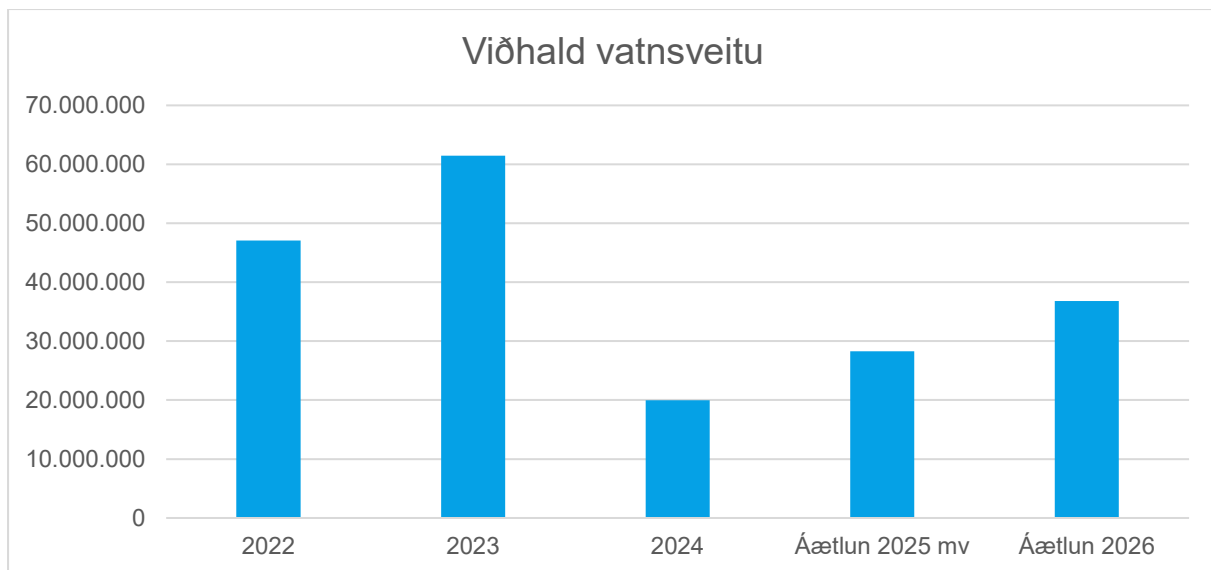
Viðhald vatnsveitu

Í viðhaldi vatnsveitu er áætlað að fara í viðhald stofnlagnar í Hjallavegi á Suðureyri ásamt heimæðum, vegna fyrirhugaðs malbiks á árinu 2026 í áætlaður kostnaður við Hjallaveg eru áætlaðar 8 m.kr. sem er stærsta einstaka viðhaldsframkvæmdin, áætlað er að kostnaður vegna viðhalds sé 35,5 m.kr.

Endurnýjun heimæða er hluti af árlegum kostnaði vatnsveitu, þar sem lögð er áhersla á að skipta út tærðum járnlögnum þegar framkvæmdir eiga sér stað hjá íbúum og fyrirtækjum. Í áætlun 2026 er gert ráð fyrir 10 m.kr. í endurnýjun heimæða. Það sem af er ári 2025 er kostnaður 9,7 m.kr.

Viðhald vatnsveitu 2026					
Verkefni	Skýring	Áætlaður kostnaður	Tilfallandi viðhald	Innri vinna	Sér verkefni
Vatnsveita, selt vatn	Nýir vatnsmælar	2.500.000	500.000	0	2.000.000
Vatnsveitur	Tilfallandi viðhald, stofnl. Hjallav. Sud	18.960.000	6.000.000	4.960.000	8.000.000
Dreifikerfi	Tilfallandi viðhald, m.a.v malbiks 2026	14.580.000	3.000.000	5.580.000	6.000.000
Heimæðar	Tilfallandi viðhald	19.052.000	10.000.000	9.052.000	0
Vatnsveita, yfirstjórn	Mælaálestur	1.324.320	0	1.324.320	0
Samtals viðhald		56.416.320	19.500.000	20.916.320	16.000.000

Tafla 17: Sundurliðun áætlaðs viðhalds vatnsveitu 2026.



Graf 12: Þróun viðhalds vatnsveitu 2022-2026.

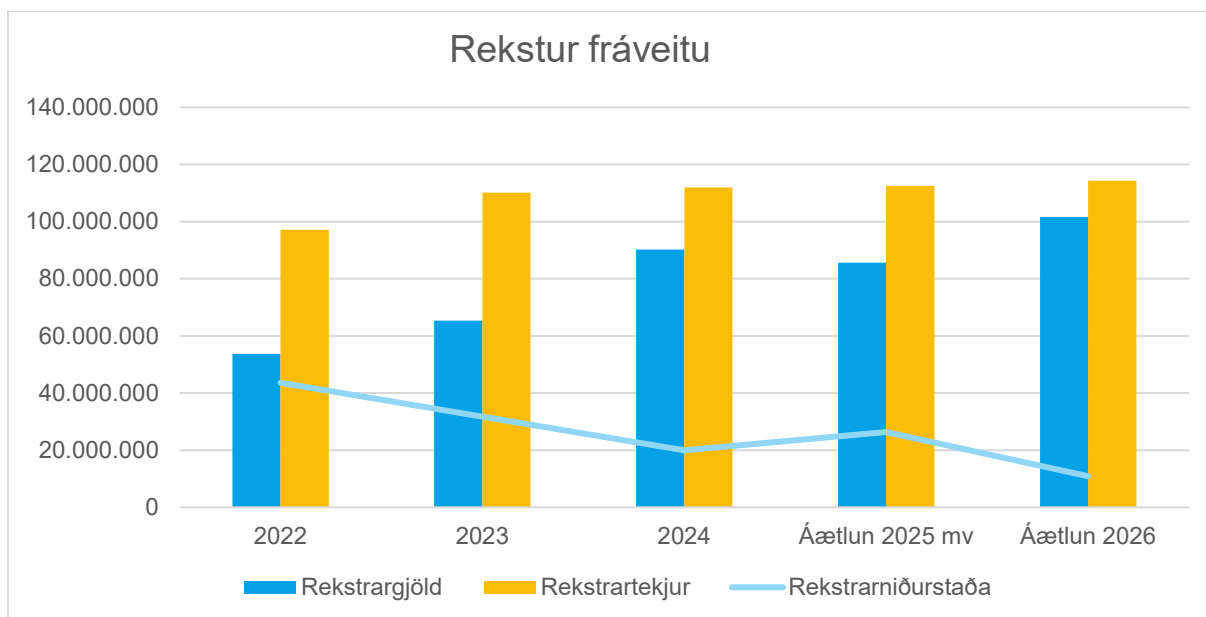
FRÁVEITA

Rekstur og gjaldskrá fráveitu

Um uppbyggingu og rekstur fráveitna í eigu sveitarfélaga gilda [lög nr. 9 frá 2009](#) og [reglugerð nr. 982 frá 2010](#). Samkvæmt þeim skal tryggt að fráveitugjöld og aðrar tekjur af rekstri fráveitunnar standi undir kostnaði við daglegan rekstur, fjárfestingar og fjármagnskostnað, í samræmi við langtímaáætlun.

Gjaldskrá fráveitunnar fyrir árið 2025 miðaðist við fast gjald á hverja fasteign, ásamt álagi vegna stærðar. Sama gjald á við um íbúðar- og atvinnuhúsnæði. Starfssvæði fráveitunnar er skipt upp í sérstök fráveitusvæði með sérgjaldskrá fyrir hvert svæði. Þó voru gjaldskrár samræmdar á milli svæða árið 2025, með það að markmiði að tengja gjaldtöku við rekstur hvers svæðis og jafna þannig kostnað á milli byggðakjarna. Áætlaður rekstrarafgangur fráveitunnar árið 2026 er 30,5 m.kr., sem er hærra en afkoma ársins 2025.

Ljóst er að áfram er töluverð þörf á fjárfestingu í innviðum fráveitunnar. Ísafjarðarbær vinnur að markvissum úrbótum í samræmi við lög nr. 7/1998 um hollustuhætti og mengunarvarnir og lög nr. 9/2009 um meðhöndlun fráveituvatns. Unnið er að sameiningu útrása í öllum byggðakjörnum og uppbyggingu hreinsistöðva, auk þess sem áhersla er lögð á viðhald og endurnýjun eldri lagna. Áætlaðar árlegar fjárfestingar í fráveitukerfinu eru á bilinu 50–70 m.kr.



Graf 13: Þróun reksturs fráveitu 2022-2026.

Viðhald fráveitu

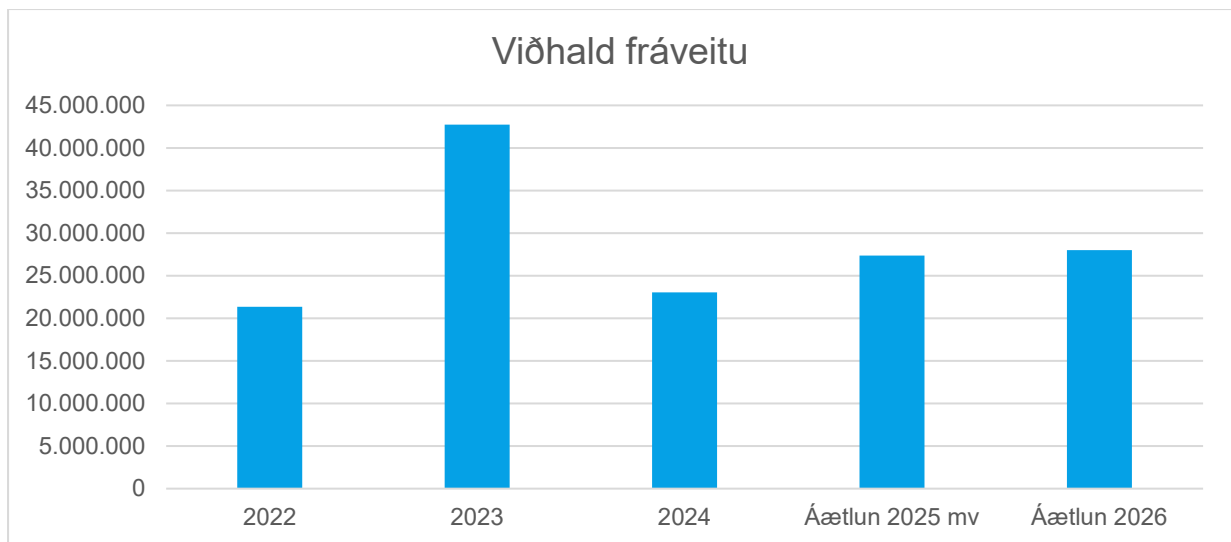
Lagnakerfi sveitarfélagsins er víða komið til ára sinna, sérstaklega í eldri byggðakjörnum, svo sem á Eyrinni á Ísafirði. Ástand holræsa á þessum svæðum er misjafnt og oft erfið að meta nákvæmlega viðhaldsþörf fyrr en framkvæmdir hefjast.

Árið 2026 er áætlað að ráðist verði í malbikun, meðal annars á Þingeyri. Í því samhengi er gert ráð fyrir að klára fráveituframkvæmdir við Hafnarstræti, þar sem hagkvæmt er að ljúka endurnýjun lagna samhliða endurgerð yfirborðs. Slíkar samræmdar framkvæmdir stuðla að hagræðingu og minnka líkur á tvíverknaði. Í viðhald fráveitu á árinu 2026 er gert ráð fyrir 36,9 m.kr.

Áætlað er að 15 m.kr. verði nýttar í fódun lagna, í göðum á milli Urðavegs og Engjavegs.

Viðhald fráveitu 2026					
Verkefni	Skýring	Áætlaður kostnaður	Tilfallandi viðhald	Innri vinna	Sérverkefni
Viðhald holræsa	Tilfallandi viðhald	33.440.000	26.000.000	7.440.000	0
Dælustöð Hafnarstræti ÍS	Tilfallandi viðhald	1.000.000	1.000.000	0	0
Skolpdælustöð FL	Tilfallandi viðhald	1.444.000	700.000	744.000	0
Hreinsivirki FL	Tilfallandi viðhald	844.000	100.000	744.000	0
Hreinsivirki SU	Tilfallandi viðhald	100.000	100.000	0	0
Hreinsivirki ÞÍ	Tilfallandi viðhald	100.000	100.000	0	0
Samtals viðhald:		36.928.000	28.000.000	8.928.000	0

Tafla 18: Sundurliðun áætlaðs viðhalds fráveitu 2026.



Graf 14: Þróun viðhalds fráveitu 2022-2026.

EYRI

Árið 2026 er ekki gert ráð fyrir viðhaldi við mannvirkið. Bæjarstjórn hefur auglýst mannvirkið til sölu og eru horfur um breytt eignarhald.

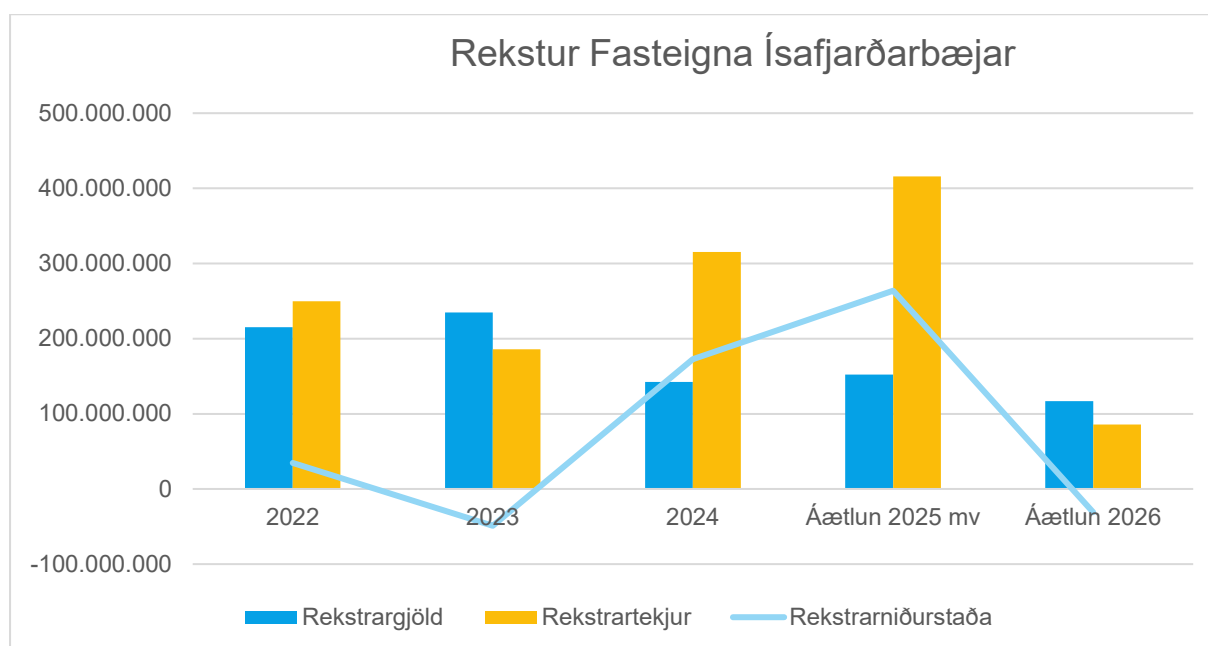
FASTEIGNIR ÍSAFJARÐARBÆJAR

REKSTUR FASTEIGNA ÍSAFJARÐARBÆJAR

Stærsta einstaka verkefnið í viðhaldi á eignum Fastís á árinu 2026 eru svalalokanir í fjölbýlishúsi við Pollgötu, tíðir lekar hafa verið síðustu ár tengt svölum og þaki. Áætlað er að kostnaður sé um 30 m.kr. vegna svalalokanna. Svalalokanir eru fjárfesting og gert er ráð fyrir því verkefni í fjárfestingaráætlun.

Fasteignir Ísafjarðarbæjar eiga eina óselda íbúð í Dalbraut. Væntingar eru um að íbúðin og ein íbúð í Dalbraut og eru væntingar um að hún seljís á árinu 2026. Allar íbúðir í öðrum kjörnum, Flateyri, Þingeyri og Suðureyri, hafa verið seldar.

Áætlaðar leigutekjur fyrir starfsárið 2026 eru 85,8 m.kr.



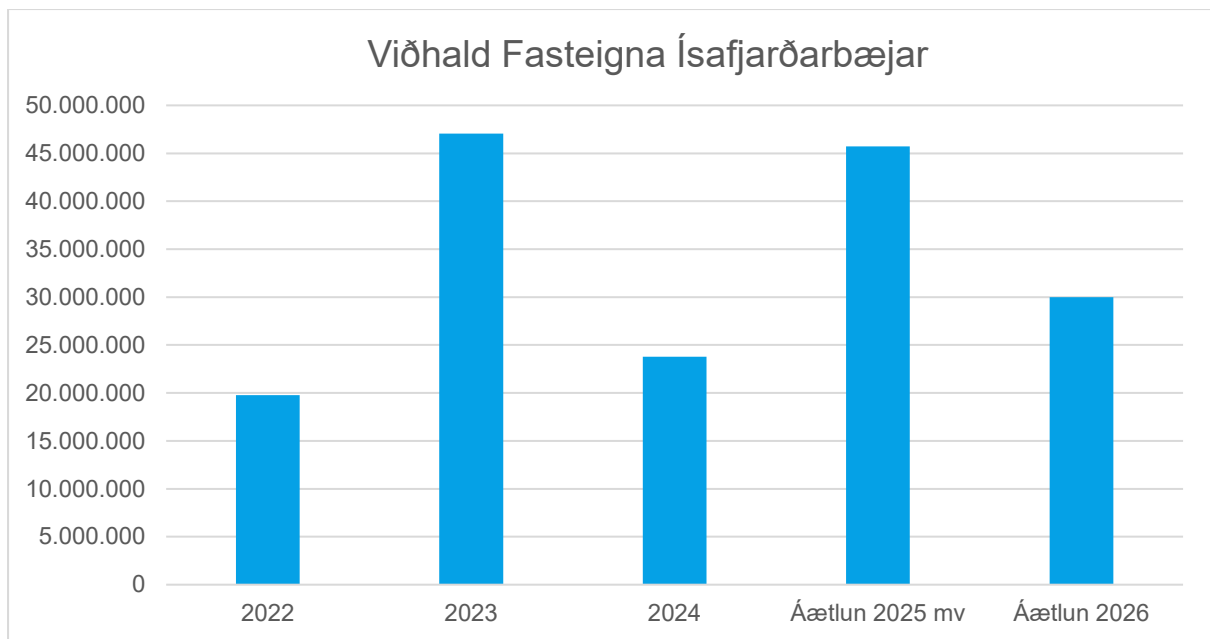
Graf 15: Þróun reksturs Fasteigna Ísafjarðarbæjar 2022-2026.

VIÐHALD

Gert er ráð fyrir 30 m.kr. í viðhald á eignum Fastís á árinu 2026, lagfæra þarf í búðir 402 og 302 í Pollgötu 4, vegna eldri lekavandamála. Á Hlíðarvegi er gert ráð fyrir að lagfæra tvær íbúðir á árinu; eldhúsinnréttingar og gólfefni.

Verkefni	Skýring	Áætlaður kostnaður	Tilfallandi viðhald	Sérverkefni
Íbúðir Ísafirði	Lagfæring Pollgata og tvær íbúðir á Hlíðarvegi	30.000.000	30.000.000	0
Íbúðir Þingeyri	Tilfallandi viðhald	0	0	0
Íbúðir Suðureyri	Tilfallandi viðhald	0	0	0
	Samtals viðhald íbúðir	30.000.000	30.000.000	0

Tafla 19: Áætlað viðhald Fasteigna Ísafjarðarbæjar árið 2026.

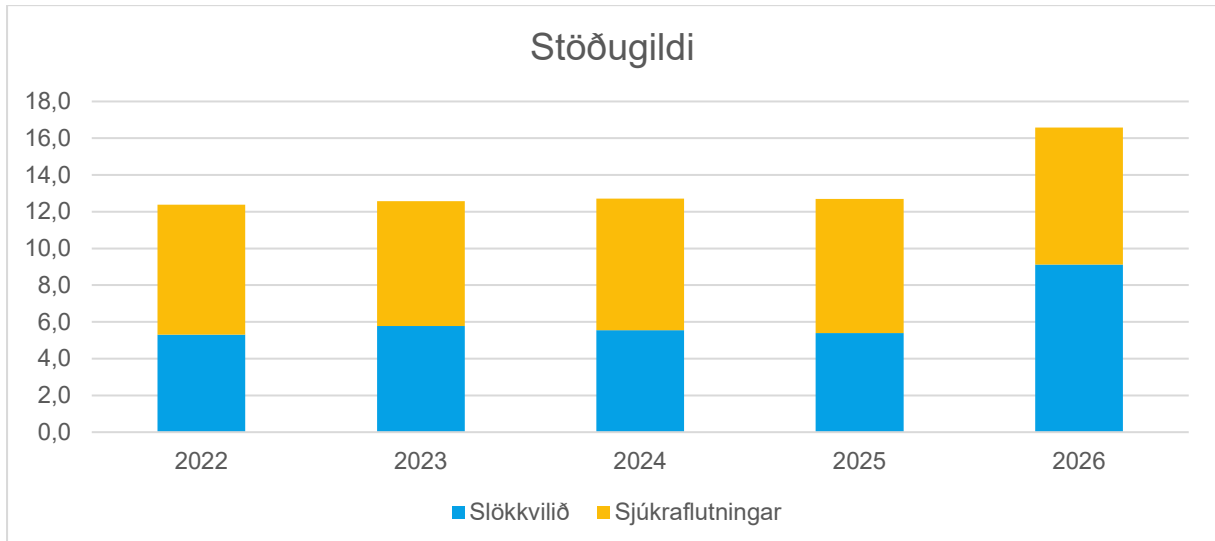


Graf 16: Þróun viðhalds Fasteigna Ísafjarðarbæjar 2022-2026.

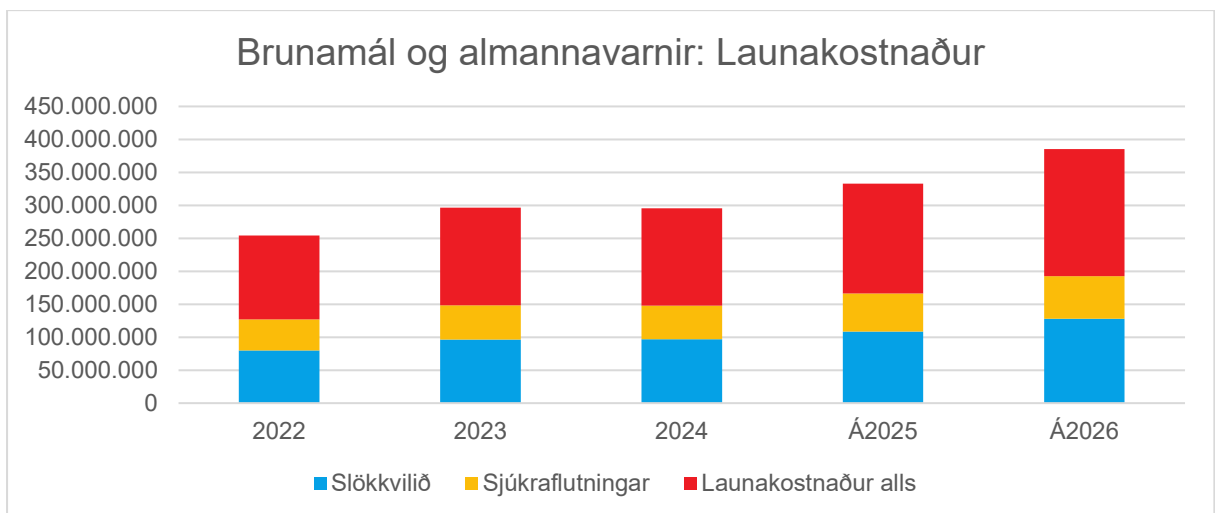
SLÖKKVILIÐ Í SAFJARÐARBÆJAR

STÖÐUGILDI OG LAUNAKOSTNAÐUR

Hjá slökkviliði Ísafjarðarbæjar er gert ráð fyrir 6,4 stöðugildum á árinu 2026. Stöðugildi sjúkraflutninga fara úr 7,1 árið 2025 í 7,6 árið 2026.



Graf 17: Stöðugildi vegna brunamála og almannavarna 2022-2026.



Graf 18: Þróun launakostnaðar vegna brunamála og almannavarna 2022-2026.

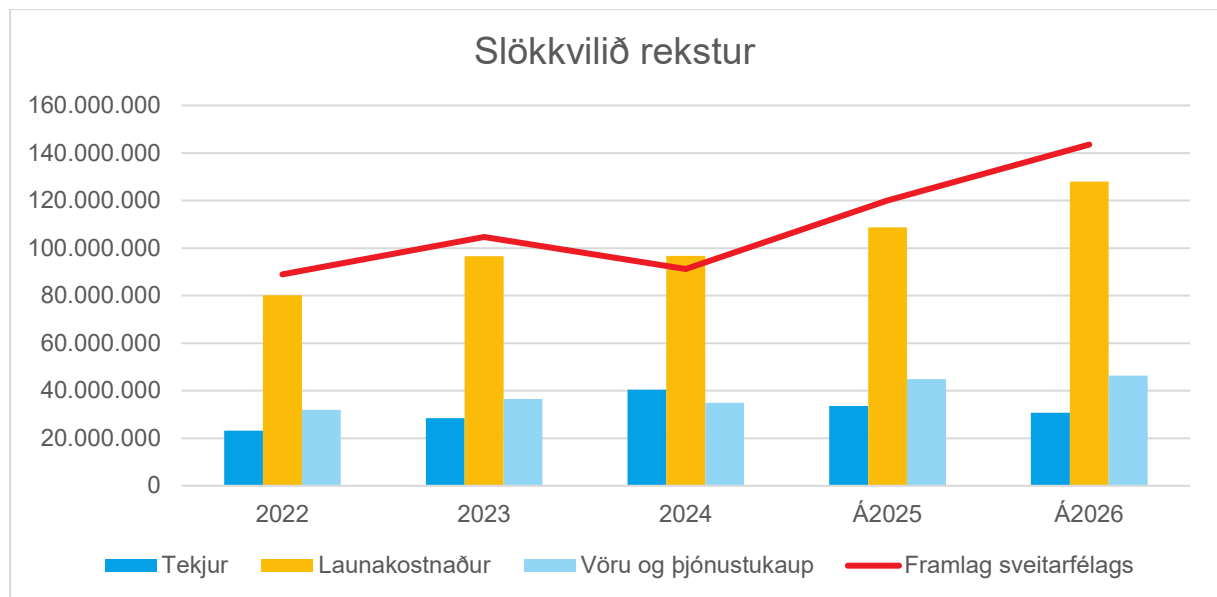
REKSTRARKOSTNAÐUR

Rekstrarkostnaður slökkviliðs hækkar um 21,0 m.kr. og skýrist það að mestu vegna kjarasamningsbundinna hækkana launa og vegna bakvakta slökkviliðsstjóra, en það er einnig kjarasamningsbundið.

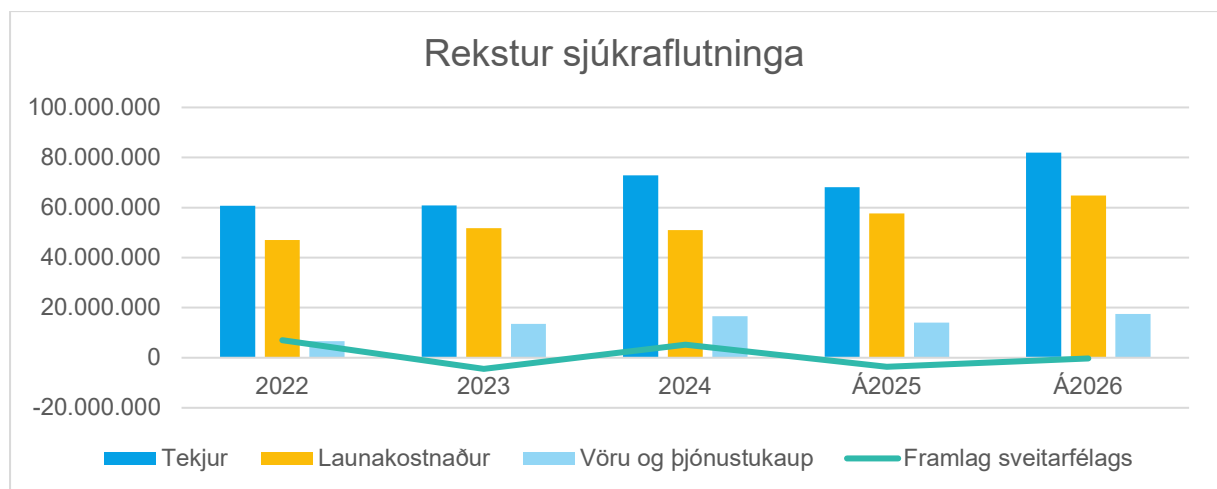
Þá er slökkviliðið að bæta við starfsmanni í fullt starf 1. júní 2026. Er það meðal annars vegna styttingar vinnuvikunnar og aukinna krafna á slökkvilið samkvæmt reglugerð sem slökkvilið þarf að standa skil á gagnvart HMS.

Launakostnaður hækkar einnig vegna þrekálags, fleiri slökkviliðsmenn eru reykkafarar, sem fá greidda þóknun fyrir hættuleg reykkafarastörf.

Lögð er til gjaldskrárhækkun upp á 3,2-4,2%, samkvæmt verðlagi og launaþróun.



Graf 19: Rekstrartölur slökkviliðs Ísafjarðarbæjar 2022-2026.



Graf 20: Rekstrartölur sjúkraflutninga 2022-2026.

SLÖKKVILIÐ

Nám slökkviliðsmanna er í fastara formi en áður, með áframhaldandi samstarf við HMS. Þjálfunarstjóri heldur utan um allar æfingar og nám. Slökkviliðsmenn þurfa að ljúka náminu með skriflegu og verklegu prófi sem fer fram hér á Ísafirði. Námið endar á yfirtendrunargámi, sem er gámur með lifandi eldi og hita. Endurmenntun slökkviliðs er í 450 þ.kr vegna námskeiða á Ísafirði og í Reykjavík.

Lækkun er á kostnaði vegna efnalaugar, þvottur á eldgöllum, 200 þ.kr. Færri eldútköll og annar vinnu-fatnaður.

Verklegar æfingar á öllum slökkvistöðvum halda áfram einu sinni í mánuði undir stjórn þjálfunarstjóra. Allar stöðvar fá 6-8 æfingar á ári.

Mikið og gott samstarf er við hafnir Ísafjarðarbæjar, Landhelgisgæslu, lögreglu, Landsbjörg, Vegagerð og önnur slökkvilið víðs vegar um landið, þó aðallega slökkvilið höfuðborgarsvæðisins.

Helsti kostnaður:

- Áframhaldandi endurnýjun á einkennisfatnaði fyrir alla starfsmenn.
- Líkamsrækt, læknisskoðun og þolpróf, sem er skylda hjá slökkviliði.
- Vinnufatnaður/eldgallar eru á innkaupalista fyrir 4,0 m.kr. Mikil þörf á endurnýjun eldgalla.
- Keypt verður ný brunadæla af bestu gerð, Rosenbauer 3.000 lítra, 4,5 m.kr.

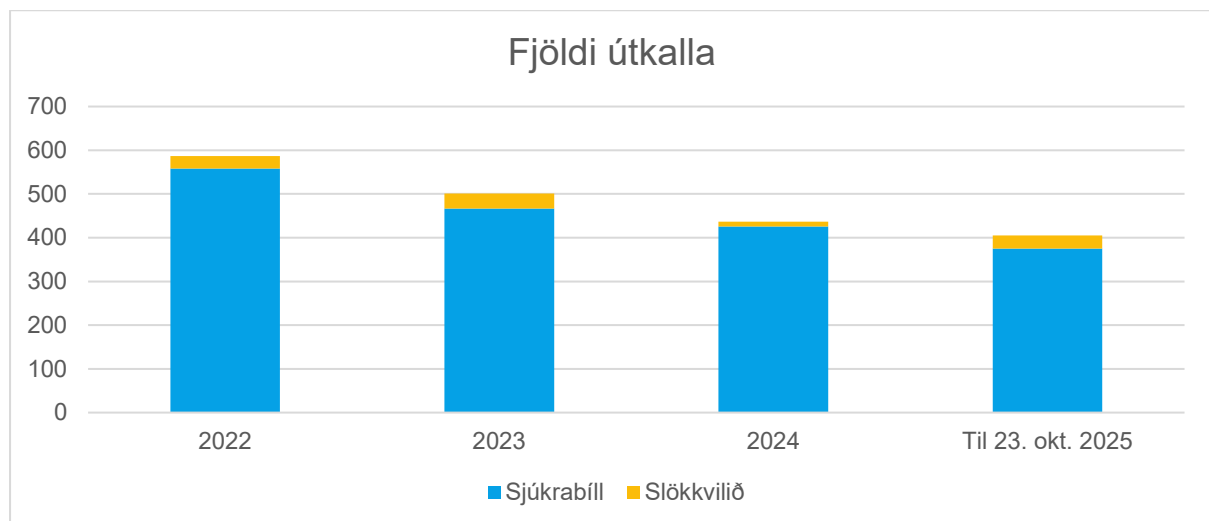
SJÚKRAFLUTNINGAR

Nýr samningur við Heilbrigðisstofnun Vestfjarða um sjúkraflutninga miðar við 450 flutninga á ári, samtals 82 m.kr. á árinu 2025/2030. Sérstaklega er rukkað fyrir flutninga umfram 450. Samningurinn er vísitölutryggður og huga þarf að endurnýjun hans í lok árs 2030. Áfram verður keyptur inn vinnufatnaður fyrir 1,0 m.kr.

Kaupa þarf tvær Tetra talstöðvar fyrir Þingeyri, 350 þ.kr. Námskeiðsgjöld og endurmenntun 2026 fara í 3 m.kr. Er það endurmenntun hjá öllum sjúkraflutningamönnum og vettvangsliðum sem eru staðsettir í Súðavík, Suðureyri og Flateyri.

ÚTKÖLL

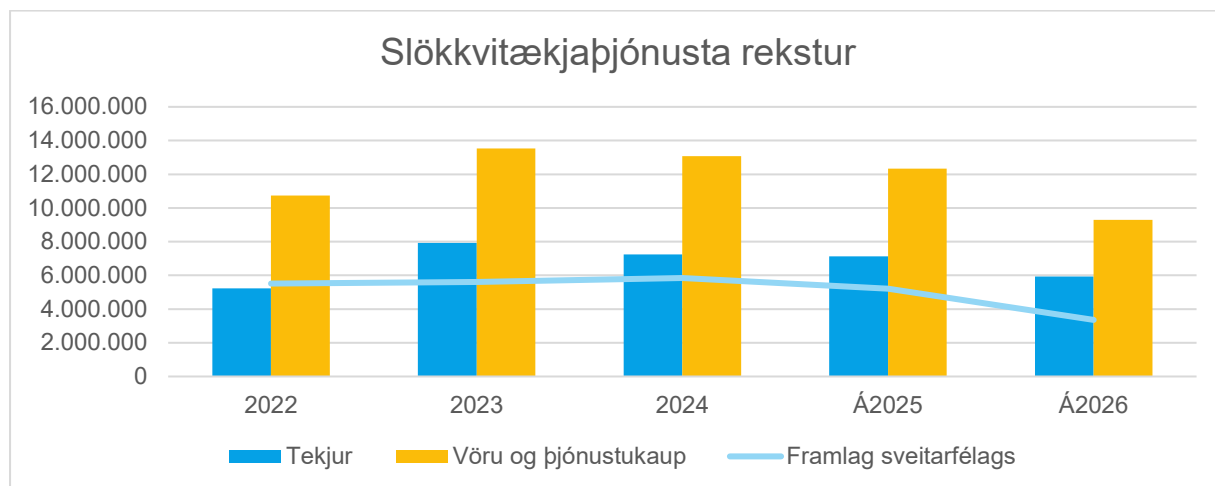
Fjöldi útkalla sjúkraflutninga 1. janúar til 23. október 2025 voru 375 og fjöldi útkalla slökkviliðs á sama tíma voru 30. Mikil aukning er í útköllum slökkviliðs, er helsta ástæðan stærra svæði Bolungarvík og Súðavík. Einnig er aðstoð við borgarann í ýmsum verkefnum.



Graf 21: Fjöldi útkalla sjúkrabíls og slökkviliðs 2022-23. október 2025.

SLÖKKVITÆKJAPJÓNUSTA

Slökkvilið fer yfir öll slökkvitæki sem eru í eigu bæjarins, einnig fyrir alla sem það kjósa. Mikil aukning er í sölu og yfirferð á slökkvitækjum. Eldvarnareftirlitsmenn fara í stofnanir bæjarins, yfirfara slökkvitækin tækin og meta hvort komið sé að endurnýjun. Áfram verða seld slökkvitæki og annar eldvarnarbúnaður hjá slökkviliðinu. Slökkvitækjapjónustan er í Hafnarhúsi.



Graf 22: Rekstrartölur slökkvitækjapjónustu 2021-2025.

BRUNAHANAR OG REKSTUR BIFREIÐA

Brunahanar

Gert er ráð fyrir 1,2 m.kr. í innkaup og viðhald á brunahönum. Keyptir verða þrír brunahanar og viðhaldi sinnt á 12 brunahönum. Margir eru komnir til ára sinna og þurfa því mikið viðhald. Hagstæðir samningar hafa náðst við birgja um varahluti og mun áhaldahús sinna því viðhaldi fyrir slökkvilið.

Rekstur bifreiða

Áætlaður kostnaður vegna eldsneytis fer í 1,4 m.kr. Áætlun gerir ráð fyrir 1,8 m.kr. í viðhald bifreiða og annað eins í vinnu og efni. Gott viðhald þarf að vera á slökkvibílum, þeir eldast og þurfa því meira viðhald.

Gert er ráð fyrir húsaleigukostnaði upp á 160 þ.kr. vegna Í-1501 sem er gamall Ford brunabíll.

Önnur aðkeypt þjónusta hækkar og fer í 650 þ.kr. meðal annars vegna hækkandi verðs á aðalskoðun, dekkjaskiptum og umfelgun á sumar/vetrar dekkjum.

ALMANNAVARNIR OG NÁTTÚRUHAMFARIR

Öryggisþjónusta er áfram rekin af slökkviliði vegna vöktunar á brunaviðvörðunarkerfum, bæði fyrir stofnanir bæjarins og fyrirtæki úti í bæ. Vöktuðum kerfum er að fjölga. Hækkun verður á verði fyrir útköll. Viðhaldi hefur verið sinnt af rafvirkja og innkaup á varahlutum eru í hans höndum. Yfirferð á kerfum er lokið og eiga öll kerfi að vera í góðu standi.

Gert er ráð fyrir kaupum á fatnaði fyrir snjóeftirlitsmenn fyrir 200 þ.kr.

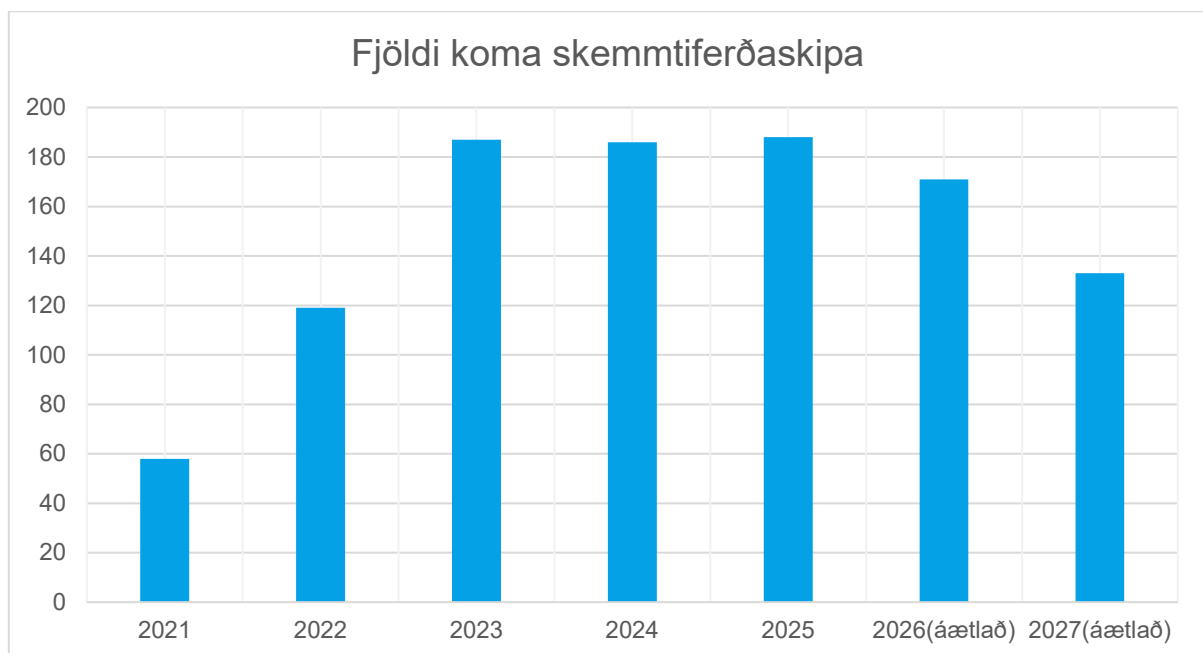
Framlög til björgunarsveita eru 2,8 m.kr. Húsaleiga í Guðmundarbúð fyrir Almannaþarnir og aðgerðastjórn er áætluð 1,2 m.kr.

HAFNARSJÓÐUR

SKEMMTIFERÐASKIP

Árið 2025 voru 188 komur skemmtiferðaskipa til hafna Ísafjarðarbæjar, með um 247.000 farþega. Farþegum fjölgaði því frá árinu 2024 þegar voru 186 komur skemmtiferðaskipa til hafna Ísafjarðarbæjar, með um 234.000 farþega.

Árið 2026 eru 181 komur skemmtiferðaskipa bókaðar en bókanir fyrir árið 2025 voru 192. Reiknað er með svipuðum afföllum árið 2026 og 2025 svo fyrirsjáanlegt er að skipakomur á næsta ári verða færri en í ár.



Graf 23: Komur skemmtiferðaskipa til Ísafjarðar 2021-2026.

Sett var aukið fjármagn í Sumarviðburðasjóð hafna Ísafjarðarbæjar og breytt um nafn og áherslur. Markmið sjóðsins var að styrkja og bæta bæjarbrag í tengslum við skemmtiferðaskipakomur, með áherslu á að efla menningu og mannlíf. Í ár fékk sjóðurinn heitið Styrktarsjóður hafna Ísafjarðarbæjar og var hægt að sækja um styrki fyrir viðburðum, fegrunarverkefnum og samfélagsverkefnum. Úthlutaðar voru 18 m.kr. úr sjóðnum í ár. Samið var við Vestfjarðastofu um framkvæmd verkefnisins og reyndist það vel. Stefnt er að því að halda áfram með sjóðinn á næsta ári. Gert er ráð fyrir 20 m.kr. í sjóðinn árið 2026.

SJÁVARAFLI OG AFURÐAVERÐ

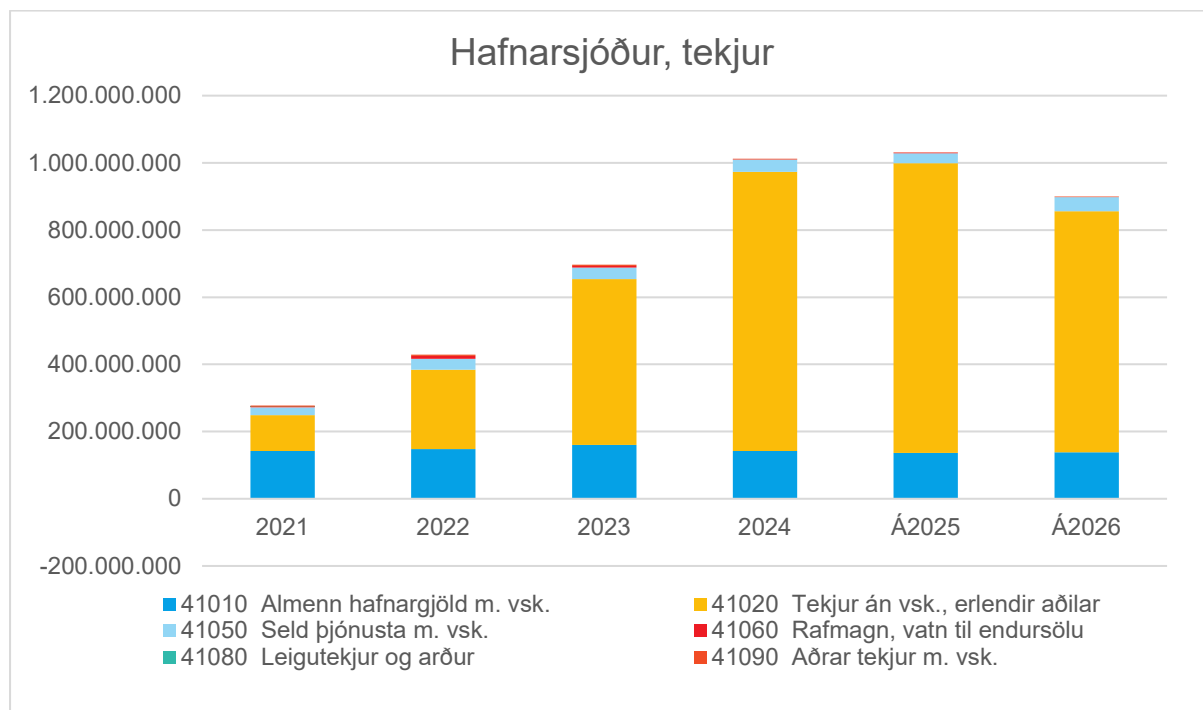
Samdráttur varð í löndun sjávarafila á árinu 2025 miðað við árið 2024. Aflagjöld héldust þó í svipuð.

Tekjur vegna útgerða smábáta á öllum starfsstöðvum hafnarinnar hafa verið nokkuð stöðugar og hefur smábátaútgerð á Suðureyri og Þingeyri verið mjög góð, löndunum úr strandveiðibátum jókst á Flateyri.

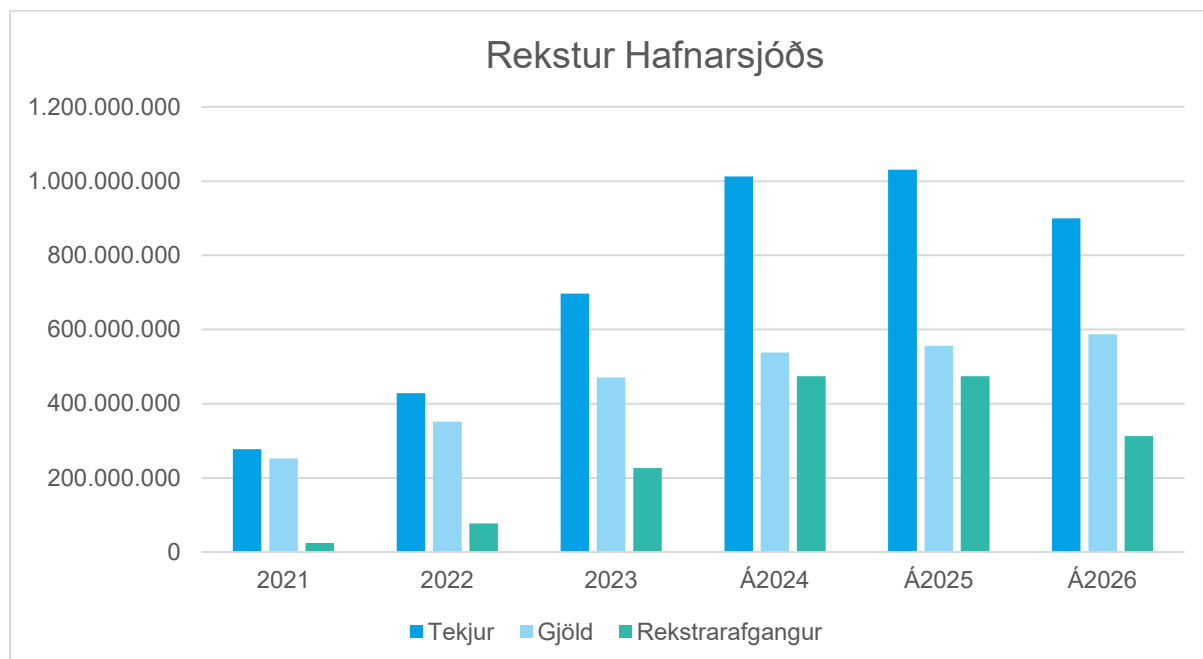
Tekjur vegna strandveiða hafa lítið breyst milli ára og er gert ráð fyrir óbreyttum tekjum vegna þeirra. Þó svo að margir bátar séu á strandveiðum frá höfnum Ísafjarðarbæjar er vægi þeirra í heildarmyndinni lítið.

TEKJUR HAFNARSJÓÐS

Áætlaðar tekjur Hafnarsjóðs árið 2026 eru rétt tæplega 900 m.kr.



Graf 24: Þróun tekna Hafnarsjóðs 2021-2026.



Graf 25: Þróun á tekjum, gjöldum og rekstrarafgangi Hafnarsjóðs 2021-2025.

Framkvæmdir við hafnir Ísafjarðarbæjar

Framkvæmdir við nýjan Sundabakka á Ísafirði eru langt komnar. Verið er að vinna í raforkuvirki og er áætlað að það klárast fyrir áramót. Verið er að vinna í uppsetningu á myndavélakerfi.

Dýpkun við Sundabakka er lokið. Það sem er eftir af útboði um dýpkun er að breikka og dýpka innsiglingarennuna inn á Poll.

Verið er að hanna móttökuhús fyrir farþega við Sundabakka og byrja á framkvæmdum í haust, stefnt er að setja upp girðingar og malbika göngustíga yfir að Byggðasafni og að Sundahöfn, einnig að byrja á trégöngustíg meðfram Sundahöfn að Mávagarði til að tryggja öryggi gangandi fólks og aðskilja þau eins og hægt er frá umferð á hafnarsvæðinu.

Stefnt er að því að malbika Hrafnatanga og fyrsta áfanga nýs gámaplans á Suðurtanga. Mikil þörf er á að auka viðlegupláss fyrir ferðapjónustubáta í Sundahöfn, þar sem þeim hefur fjölgað og þeir stækkað undanfarin ár.

Stefnt er að því að halda áfram frágangi og byggingu þjónustuhúss við gamla olíumúlann.

Áætlaðar eru 4,5 m.kr. í að gera áningarstað, bekki og lýsingu á fyrirstöðugarði við Norðurtanga.

Gert er ráð fyrir að endurnýja vigtarskúr harðviðarbryggju þar sem hann er orðinn mjög illa farinn.

Endurnýja á einn lyftara.

Verið er að vinna í endurnýjun og nútímavæðingu mæla sem eru fyrir endursölurafmagn á flotbryggjum hafnarinnar.

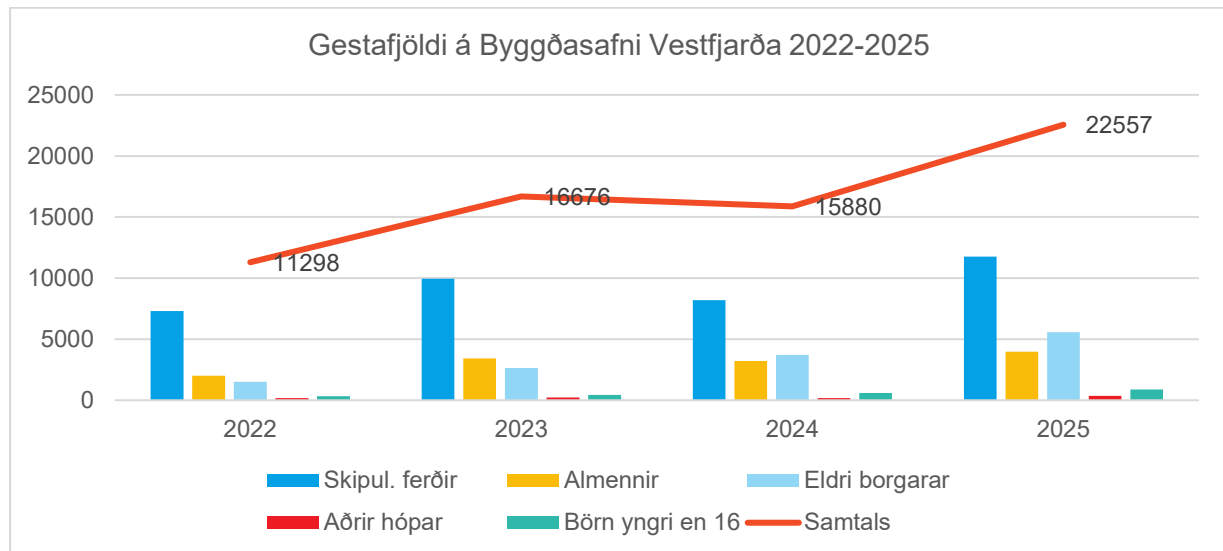
Suðureyri: Byrjað er að stækka höfnina og bæta við einni flotbryggju til að auka viðlegurými.

Þingeyri: Áætlað er að kaupa stál til að endurbýggja hafskipabryggjuna árið 2026.

BYGGÐASAFN VESTFJARÐA

Rekstraraðilar Byggðasafns Vestfjarða eru Ísafjarðarbær, Súðavíkurbær og Bolungarvíkurkaupstaður og skiptist rekstrarhlutdeild þeirra eftir íbúafjölda. Gert er ráð fyrir að rekstrarframlag sveitarfélaga hækki á milli ára.

Mikil fjölgun gesta var á safninu árið 2025, alls heimsóttu 22.557 manns safnið, samanborið við 15.880 manns árið 2024. Líkt og síðustu ár er stærsti hluti gesta af skemmtiferðaskipum sem hingað koma.



Graf 26: Þróun gestafjölda Byggðasafns Vestfjarða eftir hópum 2022-2025.

Starfsemi safnsins verður með nokkuð hefðbundnu sniði árið 2026. Opnunartími verður frá miðjum maí til loka september. Opið verður frá kl. 9 -17 alla daga vikunnar fram að 1. september en eftir það styttest opnunartíminn í kl. 11-15 til loka mánaðarins og eftir það opnað eftir beiðnum. Opnunartíminn er þó misjafn þar sem oft þarf að opna fyrr vegna skipa eða hafa opið lengur á daginn. Stefnt er á að hafa opið um páska, Veturnætur og jól og safnið verður áfram með móttöku skólahópa af öllum skólastigum. Gert er ráð fyrir örlítilli fjölgun gesta frá yfirstandandi ári og gjaldskrá hækkuð þar sem sýningarrýmum fjölga með tilkomu Krumbúðarinnar. Því er áætlað að innkoma vegna aðgangseyris hækki. Áfram er unnið að því að auka úrval söluvarnings, meðal annars varnings sem tengist safninu. Áætlað er að aukning verði í innkaupum og sölu frá því sem nú er.

Sótt verður um styrki í ýmis verkefni, meðal annars á sviði faglegs safnastarfs en árið 2023 fékkst styrkur til breytinga á grunnsýningu sem mun ljúka árið 2027 en verkinu seinkaði vegna skemmda á Turnhúsi í fyrra haust. Þá fengust styrkir í sýningar, skráningar og breytingum á ljósum í Turnhúsi en þeim verkefnum mun ljúka í lok árs 2025. Þá verður áfram unnið í að tryggja reglulega opnun Smiðjunnar á Þingeyri en það tókst loks að hafa opið þar heilt sumar. Smiðjan er vinsæll viðkomustaður ferðamanna.

Þeir bátar safnsins sem eru sjóhæfir verða sjósettir í vor og er gert ráð fyrir þeim kostnaði í áætlun. Einnig er gert ráð fyrir viðhaldi á þeim bátum og haldið áfram að leita styrkja í þá báta sem ekki eru sjóhæfir. Þrír bátar fóru á flot þetta árið en enn er unnið í að koma vélinni í Eljunni ÍS í lag og vonumst við til að hún prýði Pollinn á næsta ári líkt og hefur verið með Gest frá Vigur og Jóhönnu ÍS. Árið 2025

hófst vinna við að skipuleggja safnasvæðið og er það draumur okkar að safnið fái góða bryggju í Neðsta-
kaupstað þar sem bátar safnsins geta verið til sýnis. Gætt verður aðhalds í rekstri safnsins eins og
kostur er án þess að skerða þjónustu við gesti þess eða gefa afslátt af faglegu starfi sem bundið er í
lög.

FJÁRMUNATEKJUR OG FJÁRMAGNSGJÖLD

Fjármagnstekjur

Árið 2026 eru fjármunatekjur áætlaðar 88,6 m.kr. Þá er reiknað með að verðbólga verði 3,2%. Fjármunatekjur A-hluta eru 63,4 m.kr. en þar af eru vaxta- og verðbótatekjur af innri lánum Aðalsjóðs 36,1 m.kr. Við útreikning innri lána er miðað við 3,4% innri vexti. Fjármunatekjur B-hluta eru 25 m.kr.

Varðandi aðrar vaxtatekjur er reiknað með að vanskil viðskiptavina verði sambærileg og fyrri ár og gert er ráð fyrir sambærilegum vaxtatekjum af innistæðum.

Tekjur af eignarhlutum

Ekki er gert ráð fyrir arði af eign bæjarins í Lánasjóði sveitarfélaga.

Vaxta- og verðbótagjöld

Við útreikning vaxta- og verðbótagjalda er reiknað með að verðbólga verði 3,2%. Áætluð fjármagnsgjöld eru 302,8 m.kr. á árinu 2026, 245,2 m.kr. vegna A-hluta og 57,6 m.kr. vegna B-hluta. Fjármagnsgjöld í A-hluta eru vegna Eignasjóðs 186,4 m.kr., Aðalsjóðs 49,4 m.kr. og Þjónustumiðstöðvar 7,8 m.kr.

Fjármagnsgjöld í B-hluta eru 26,7 m.kr. vegna Fasteigna Ísafjarðarbæjar og 27,7 m.kr. vegna Hafnar-sjóðs.

SAMREKSTRAREININGAR

Samkvæmt breytingu sem gerð var á [reglugerð nr. 1212/2015](#) um bókhald, fjárhagsáætlanir og árs-reikninga sveitarfélaga þurfa sveitarfélög nú að meðhöndla byggðasamlög og önnur samstarfsverkefni sem veruleg áhrif geta haft í reikningsskilum sveitarfélaga á sama hátt og aðrar B-hluta stofnanir.

Á þetta við um: Fjórðungssamband Vestfjarða og Náttúrustofu Vestfjarða. Áætlanir þessara eininga hafa verið teknar með í fjárhagsáætlun bæjarins.

FJÁRFESTINGAR 2026-2029

Fjárfestingar árið 2026

Á árinu 2026 er áætlað að fjárfestingar Ísafjarðarbæjar í A- og B-hluta nemi 1.300 m.kr. Fjárfestingar í A-hluta eru áætlaðar 600 m.kr. og í B-hluta 700 m.kr. Allt að teknu tilliti til endurgreiðslna.

Verkefni	Áætlaður kostnaður	Endurgreiðslur	Fjárfesting
Fjárfestingar A-hluta			
Eignasjóður			
Íþróttamannvirki	145.500	0	145.500
Skólahúsnæði	58.800	0	58.800
Ofanflóðamannvirki	500.000	-450.000	50.000
Þjónustuhúsnæði	389.300	0	389.300
Gatnakerfi	123.700	0	123.700
Gatnagerðagjöld	-210.000	0	-210.000
Fiskeldissjóður	0	-100.000	-100.000
Opin svæði	2.000	0	2.000
Bírfreiðar, vélar, tæki	135.200	0	135.200
Eignasjóður samtals	1.144.500	-550.000	594.500
Þjónustumiðstöð			
Bírfreiðar, vélar, tæki	5.500	0	5.500
Þjónustumiðstöð samtals	5.500	0	5.500
Samtals fjárfestingar A-hluta	1.150.000	-550.000	600.000
Fjárfestingar B-hluta			
Hafnarsjóður			
<i>Hafnir ÍS</i>	561.000	-36.000	525.000
<i>Hafnir FL</i>	0	0	0
<i>Hafnir SU</i>	50.000	-30.000	20.000
<i>Hafnir PI</i>	0	0	0
Hafnarsjóður samtals	611.000	-66.000	545.000
Vatnsveita	20.000	0	20.000
Þjónustuíbúðir	0	0	0
Fráveita	64.000	-14.000	50.000
Fasteignir Ísafjarðarbæjar	35.000	0	35.000
Funi	66.200	-16.200	50.000
Samtals fjárfestingar B-hluta	796.200	-96.200	700.000
Samtals fjárfestingar A- og B-hluta	1.949.200	-646.200	1.300.000

Tafla 20: Áætlaðar fjárfestingar árið 2026 í þ.kr.

Fjárfestingaráætlun 2026-2029

Fjárfestingar næstu fjögurra ára eru áætlaðar alls 4.579,4 m.kr. ef horft er til fjárhagsáætlunar næsta árs og næstu þriggja þar á eftir.

Fjárfestingaráætlun	2026	2027	2028	2029
Fjárfestingar A-hluti				
Eignasjóður	594.500	455.500	472.300	461.000
Þjónustumiðstöð	5.500	32.500	15.700	27.000
Samtals fjárfesting A-hluti	600.000	488.000	488.000	488.000
Fjárfestingar B-hluti				
Hafnarsjóður	545.000	500.000	440.000	440.000
Hafnir ÍS	525.000	425.000	345.000	325.000
Hafnir FL	0	0	0	40.000
Hafnir SU	20.000	0	0	0
Hafnir ÞI	0	75.000	95.000	75.000
Vatnsveita	20.000	50.000	50.000	50.000
Þjónustuíbúðir	0	0	0	0
Fráveita	50.000	60.000	90.000	90.000
Fasteignir Ísafjarðarbæjar	35.000	0	0	0
Funi	50.000	0	0	0
Samtals fjárfesting B-hluti	700.000	610.000	580.000	580.000
Samtals fjárfesting A+B	1.300.000	1.098.000	1.068.000	1.068.000

Tafla 21: Áætlaðar fjárfestingar 2026-2029 í þ.kr.

VIÐHALD AÐALSJÓÐS

Áætlað viðhald aðalsjóðs fyrir árið 2026 er 141,7 samanborið við 89,4 m.kr. í áætlun 2025.

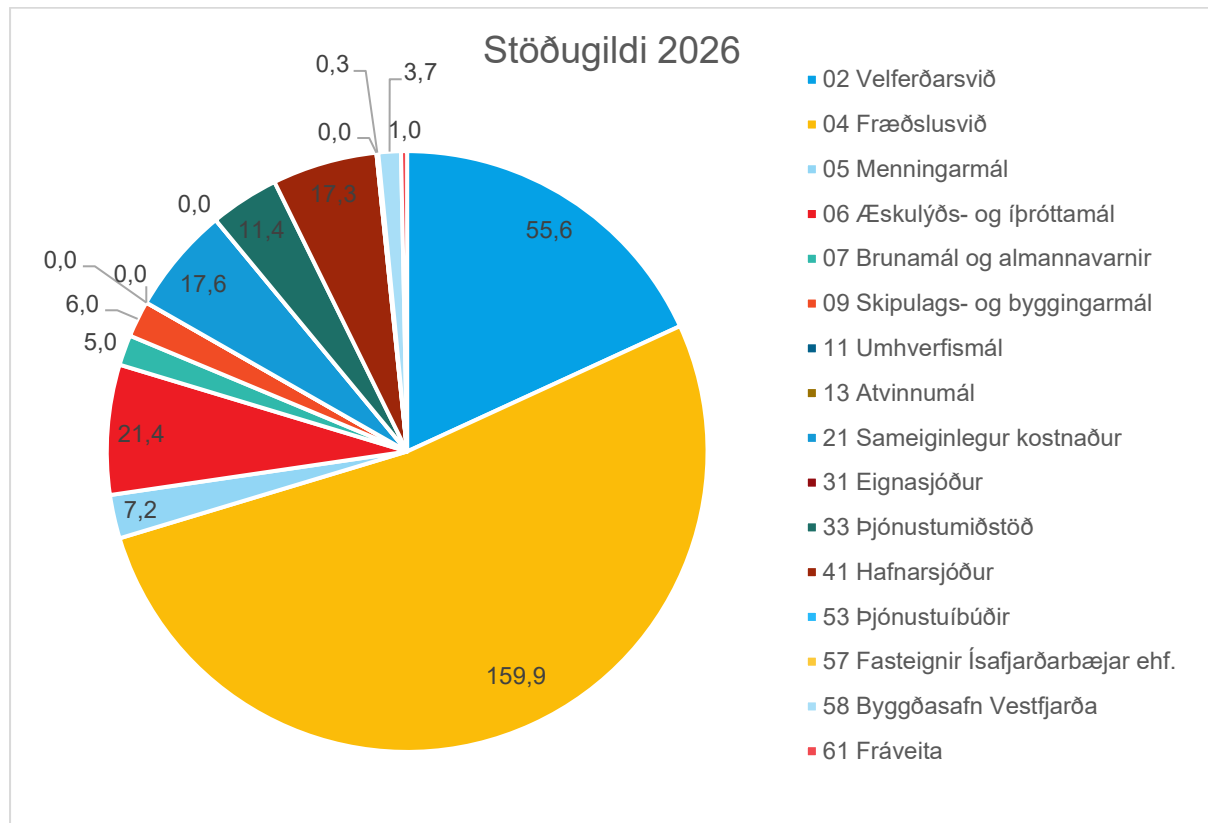
Verkefni	Skýring	Áætlaður kostnaður á málaflokk	Sundurliðað viðhald
02 Velferðarsvið		1.858.000	
02150	Stuðningsþjónusta, viðhald bíla		270.000
02410	Félagstarf aldraðra, viðhald áhalda		25.000
02460	Dagdeild aldraðra, Ísafirði, innréttingar		150.000
02540	Ferðaþjónusta fatlaðra, viðhald bíla		578.000
02580	Hvesta, tilfallandi viðhald bíls og hús		835.000
04 Fræðslumál		4.642.220	
04110	Eyrarskjól		20.000
04120	Sólborg		330.000
04140	Tangi		362.220
04160	Grænigarður		0
04180	Laufás		430.000
04190	Tjarnarbær		220.000
04210	Grunnskólinn á Ísafirði		1.850.000
04230	Mötuneyti Grunnskólans á Ísafirði		120.000
04260	Grunnskóli Öndarfjarðar		370.000
04280	Grunnskólinn á Þingeyri		590.000
04290	Grunnskólinn á Suðureyri		350.000
05 Menningarmál		6.153.000	
05210	Safnahúsið		5.753.000
05410	Neðstikaupstaður, sameiginlegt		200.000
05450	Tjöruhúsið		0
05520	Útilistaverk		200.000
06 Æskulýðs- og íþróttamál		22.015.000	
06100	Opnir leikvöllir		1.000.000
06510	Íþróttahúsið Torfnesi		570.000
06520	Íþróttavallarhús Torfnesi		395.000
06550	Sundhöll Ísafjarðar		880.000
06560	Íþróttamiðstöð Flateyri		560.000
06580	Íþróttamiðstöð Þingeyri		740.000
06590	Íþróttamiðstöð Suðureyri		400.000
06610	Íþróttasvæði		370.000
06650	Skíðasvæði		17.100.000
07 Brunamál og almannavarnir		6.120.000	
07210	Slökkvilið		770.000
07230	Brunahanar		1.500.000
07600	Rekstur bifreiða		3.850.000
08 Hreinlætismál		100.000	
08570	Dýraeftirlit		100.000
10 Umferðar- og öryggismál		85.000.000	

10310	Viðhald gatna		70.000.000
10530	Umferðarmerking		7.000.000
10560	Götunöfn og húsnúmer		100.000
10590	Götulýsing		2.500.000
10710	Almenningssamgöngur		5.400.000
11 Umhverfismál		3.850.000	
11210	Skrúður		400.000
11220	Almenningsgarðar		600.000
11410	Opin svæði		1.050.000
11510	Umhirða gatna		1.800.000
13 Atvinnumál		11.500.000	
13240	Fjárgirðingar		7.000.000
13250	Fjárréttir		200.000
13620	Tjaldsvæði Þingeyri		4.000.000
13660	Tjaldsvæði Flateyri		300.000
21 Sameiginlegur kostnaður		430.000	
21400	Bæjarskrifstofur		430.000
		141.668.220	141.668.220

Tafla 22: Áætlað viðhald aðalsjóðs Ísafjarðarbæjar 2026.

STÖÐUGILDI

Í áætlun 2026 er gert ráð fyrir 306,4 stöðugildum og fjölgar um 9,3 frá áætlun 2025 með viðaukum.



Graf 27: Skipting stöðugilda eftir deildum í áætlun 2026.

	2023	2024	2025á mv.	2026á
02 Velferðarsvið	55,7	58,8	51,5	55,6
04 Fræðslusvið	148,2	162,0	158,6	159,9
05 Menningarmál	7,4	7,8	7,6	7,2
06 Æskulýðs- og íþróttamál	23,6	27,3	21,4	21,4
07 Brunamál og almannavarnir	12,1	6,5	4,5	5,0
09 Skipulags- og byggingarmál	4,9	4,8	5,7	6,0
11 Umhverfismál	0,0	0,0	0,0	0,0
13 Atvinnumál	1,0	0,4	0,0	0,0
21 Sameiginlegur kostnaður	15,6	17,9	16,2	17,6
31 Eignasjóður	0,0	0,0	0,0	0,0
33 Þjónustumiðstöð	9,6	11,4	10,8	11,4
41 Hafnarsjóður	22,0	18,4	16,8	17,3
53 Þjónustuíbúðir	0,0	0,0	0,0	0,0
57 Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf.	1,1	0,3	0,3	0,3
58 Byggðasafn Vestfjarða	0,0	3,7	3,7	3,7
61 Fráveita	3,0	0,0	0,0	1,0
	304,2	319,3	297,1	306,4

Tafla 23: Fjöldi stöðugilda hjá Ísafjarðarbæ 2023-2026, án stöðugildaútreiknings veikindapotts.

ÁÆTLUN STYRKJA OG FRAMLAGA 2026

Í áætlun 2026 er gert ráð fyrir 870,8 m.kr. í styrki og annað. Hækkun á milli ára er því um 147,2 m.kr. sem skýrist að mestu leyti af framlögum á velferðarsviði.

Deild	Nafn	Áætlun 2025 mv	Áætlun 2026
02 Velferðarsvið			
02110	Fjárhagsaðstoð til framfærslu	20.250.000	21.847.584
02111	Fjárhagsaðstoð í formi heimildargreiðslna	343.440	1.397.944
02120	Móttaka flóttamanna	15.600.000	8.707.816
02180	Sérstakur húsnæðisstuðningur	4.224.000	7.000.000
02190	Fasteignagjöld aldraðra og öryrkja	13.000.000	15.000.000
02300	Umdæmaráð	850.000	900.000
02490	Félag eldri borgara, leiga, styrkur	4.522.000	4.200.000
02590	Framlag málefni fatlaðra til aðildarsveitarfélags	208.960.000	204.416.841
02599	Útgjaldaframlag vegna Bjargs	1.000.000	1.000.000
	Útgjaldaframlag vegna Reykjadal	400.000	400.000
	Útgjaldaframlag vegna Tölvumiðstöðvar fatlaðra	130.000	130.000
02610	Áfengis- og vímuefnavarnir	540.000	1.260.000
02740	Orlofssjóður húsmæðra	600.000	600.000
02890	Velferðarsvið, ýmsir styrkir	1.400.000	1.400.000
	Ýmsir styrkir, Vesturafl og fjölsmiðja	15.200.000	24.240.000
	Samtals	287.019.440	292.500.185
03 Heilbrigðismál			
03221	Heilbrigðiseftirlit Vestfjarða	15.450.000	15.500.000
	Samtals	15.450.000	15.500.000
04 Fræðslusvið			
04020	Stútungur styrkur leiga	-	150.000
04100	Leikskólar, niðurgreidd dagvistun	6.930.000	5.630.000
04200	Útgjaldaframlag vegna Námsgagnasjóðs	720.000	800.000
	Útgjaldaframlag vegna Endurmenntunarsj. grunnsk.	880.000	800.000
04410	Menntaskólinn á Ísafirði, afreksbraut	1.900.000	3.904.824
	Menntaskólinn á Ísafirði, Fab Lab	2.500.000	2.300.000
04510	Tónlistarskóli Ísafjarðar, samningur fasteignagjöld	2.690.000	2.900.000
04520	Umferðarskólinn	104.000	110.000
04530	Lýðháskólinn á Flateyri	449.779	681.500
04810	Listaskóli Rögnvaldar Ólafssonar	24.480.000	26.481.691
	Samtals	40.653.779	43.758.015
05 Menningarmál			
05540	Bæjarlistamaður	300.000	300.000
05550	Kómedíuleikhús	1.750.000	2.000.000
05660	Félagsheimili Flateyri	-	7.000.000
	Félagsheimili Flateyri	439.535	1.500.000
05720	Aðrar hátíðir	100.000	100.000

05890	Ýmsir styrkir	1.500.000	800.000
	Ýmsir styrkir aðrir	-	450.000
	Ýmsir styrkir vegna fasteignagjalda	1.000.000	1.000.000
	Ýmsir styrkir, Act Alone	-	300.000
	Ýmsir styrkir, annað	300.000	-
	Ýmsir styrkir, Við Djúpið	50.000	180.000
	Ýmsir styrkir, Dýrafjarðardagar	-	100.000
	Ýmsir styrkir, Flateyrarhátíð	-	100.000
	Ýmsir styrkir, Hjólahátíð	105.000	180.000
	Ýmsir styrkir, hlaupahátíð	-	400.000
	Ýmsir styrkir, menningarstyrkir	3.500.000	3.500.000
	Ýmsir styrkir, PIFF	50.000	180.000
	Ýmsir styrkir, Sæunnarsund	-	50.000
	ÝS Fjórðungssamband Vestfirðinga – Menningarráð	5.250.000	5.300.000
	ÝS Styrkur fasteignagjöld, Edinborgarhúsið	4.300.000	4.600.000
	ÝS Styrkur fasteignagjöld heiðursborgara 2020	160.000	-
	ÝS Styrkur fasteignagjöld VerkVest (Bíó)	1.010.000	1.100.000
	ÝS, Act Alone	700.000	700.000
	ÝS, Aldrei fór ég suður	1.700.000	-
	Samtals	22.214.535	29.840.000
06 Æskulýðs- og íþróttamál			
06010	Uppbyggingasamningar Íþróttafélög	-	15.000.000
06230	Frístundastyrkir	10.000.000	15.000.000
06530	Líkamsræktarstöð IS	5.040.000	5.040.000
06650	Skíðasvæði	1.100.000	1.150.000
06670	Reiðvellir og reiðhallir	622.000	700.000
	Reiðvellir og reiðhallir, fasteignagjöld	630.000	130.000
06680	Golfvellir	3.300.000	3.432.000
	Golfvellir, fasteignagjöld	4.395.748	-
06820	Héraðssamband Vestfirðinga íbúðir	10.139.000	12.200.000
	Héraðssamband Vestfirðinga styrkur	500.000	-
	HSV afnot af íþróttamannvirkjum	69.312.000	82.600.000
	HSV, afreksmannasjóður	1.876.000	2.050.000
	HSV, rekstrarstyrkur	2.632.000	2.900.000
	HSV, uppbyggingasamningar	2.700.000	
	HSV, þjálfarastyrkjasjóður	938.000	1.050.000
06890	Aðrir styrkir, íþróttamaður ársins	300.000	300.000
	Aksturstyrkur	800.000	800.000
	Fossavatnsgangan	4.700.000	4.600.000
	Styrkur fasteignagjöld – Foreldrafélag skíðabarna	700.000	800.000
	Styrkur fasteignagjöld – Hollvinafélag Skíðheima	100.000	200.000
	Samtals	119.784.748	147.952.000
07 Brunamál og almannavarnir			
07410	Fasteignagjöld björgunarsveitir	2.830.000	3.800.000

	Samtals	2.830.000	3.800.000
09 Skipulags- og byggingarmál			
09240	Fjórðungssamband Vestfirðinga – Svæðisskipulag	5.800.000	3.000.000
	Samtals	5.800.000	3.000.000
11 Umhverfismál			
11890	Styrkur Náttúrustofa Vestfjarða	6.840.000	6.840.000
	Umhverfismál, Fjórðungssamband Vestfirðinga	5.300.000	5.560.000
	Samtals	12.140.000	12.400.000
21 Sameiginlegur kostnaður			
21810	Dux Scholae	50.000	200.000
21710	Fjórðungssamband Vestfirðinga	11.400.000	12.000.000
21790	Annað samstarf sveitarfélaga, stafrænt Ísland	1.300.000	1.300.000
21810	Ýmsir styrkir og framlög	150.000	100.000
	Ýmsir styrkir og framlög (stjórnmálaflokkar)	800.000	1.000.000
	Samtals	13.700.000	14.600.000
41 Hafnarsjóður			
41710	Hafnarskrifstofur, hafnargjöld björgunarbátur	2.080.000	1.915.000
	Fjórðungssamband Vestfirðinga – Markaðsstofa	4.350.000	4.539.019
	Samtals	6.430.000	6.454.019
	Styrkir alls	526.022.502	569.804.219

Tafla 24: Áætlaðir styrkir og annað 2025 og 2026.

MARKMIÐ Í FJÁRMÁLUM

Markmið Ísafjarðarbæjar í fjármálum							
	Rauntölur 2024	Áætlun 2025MV	Markmið 2025	Áætlun 2026 f.u.	Markmið 2026	Markmið 2026	Markmið 2027
Rekstur og framlegð A hluta							
Rekstrarjöfnuður 3ja ára	215.201	-181.593	>0	154.374	>0	>0	>0
Framlegð	13,40%	-3,2%	>7,5%	8,6%	>7,5%	>9,5%	>9,5%
Veltufé frá rekstri	14,20%	2,3%	>8,5%	10,8%	>8,5%	>9,5%	>9,5%
Rekstur og framlegð A og B hluta							
Rekstrarjöfnuður 3ja ára	1.182.945	1.612.765	>0	2.077.533	>0	>0	>0
Framlegð	21,10%	13%	>7,5%	12,0%	>7,5%	>9,5%	>9,5%
Veltufé frá rekstri	19,50%	11,50%	>8,5%	14,1%	>8,5%	>9,5%	>9,5%
Efnahagur A-hluta							
Skuldahlutfall	108,30%	101%	<110%	98,0%	<110%	<110%	<110%
Skuldaviðmið	68,00%	71,7%	<70%	68,1%	<70%	<60%	<60%
Veltufjárlutfall	0,74	0,63	>0,6	0,50	>0,8	>1	>1
Afborganir í hlutfalli við framlegð hjá A-hluta	1,75	0,91	<1,0	1,77	<,08	<0,7	<0,6
Handbært fé	619.298	132.966	>240.000	267.425	>265.000	>265.000	>265.000
Efnahagur A- og B-hluta							
Skuldahlutfall	111,70%	84,2%	<120%	88,8%	<120%	<120%	<120%
Skuldaviðmið	67,00%	49%	<80%	52,1%	<80%	<80%	<80%
Veltufjárlutfall	1,23	0,86	>0,9	0,89	>1,0	>1,2	>1,2
Fjárfestingar							
Hámark fjárfestinga A-hluta	412.949	380.000	400.000	600.000	500.000	500.000	500.000
Sala eigna A og B mínus lán	236.693	132.500	100.000	-	<>	<>	<>
B-hluti - sjálfbær starfsemi án framlaga							
Hafnasjóður	474.510	474.383	>0	308.950	>0	>0	>0
Vatnsveita	112	-17.433		-22.821	>0	>0	>0
Þjónustuíbúðir	16.640	10.392	>0	9.202	>0	>0	>0
Eyri	-28.362	-6.308		0			
Fasteignir Ísafjarðarbæjar	172.729	263.803	>0	-28.505	>0	>0	>0
Fráveita	40.589	22.042	>0	30.493	>0	>0	>0
Funi	10.056	4.991	>0	10.528	>0	>0	>0
Byggðasafn Vestfjarða	-31.549	-32.091		-34.557			

Tafla 25: Fjárhagsleg markmið Ísafjarðarbæjar 2025-2027 ásamt rauntölum 2024 og áætlun með viðaukum 2025.

