



Minnisblað - Skatttekjur og laun janúar til desember 2017

Skatttekjur og laun

Útsvarstekjur

Útsvarstekjur fyrir árið 2017 liggja nú fyrir og eru 1.870,5 milljónir króna samanborið við áætlun upp á 1.940,6 milljónir króna. Útsvarstekjur fyrir tímabilið eru því 70,1 milljónir króna undir áætlun.

Tafla 1. - útsvarstekjur 2017 per mánuð samanborið við áætlun 2017 og rauntölur 2016

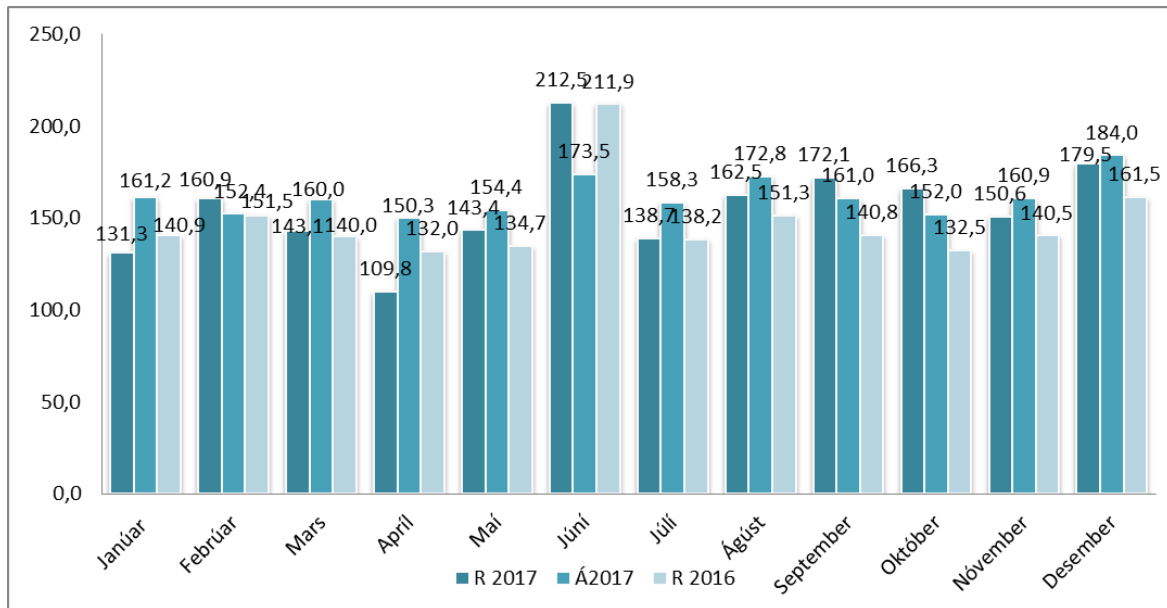
	R 2017	Aukning %	Á2017	[R17-Á17]	R 2016	[R17-R16]
Janúar	131.265.089	-7%	161.192.475	-29.927.386	140.889.106	-9.624.017
Febrúar	160.877.708	6%	152.403.699	8.474.009	151.476.041	9.401.667
Mars	143.083.673	2%	159.957.988	-16.874.315	140.024.496	3.059.177
Apríl	109.783.814	-17%	150.255.156	-40.471.342	131.956.752	-22.172.938
Maí	143.361.422	6%	154.424.913	-11.063.491	134.652.120	8.709.302
Júní	212.516.527	0%	173.536.709	38.979.818	211.856.717	659.810
Júlí	138.713.196	0%	158.274.373	-19.561.177	138.211.198	501.998
Ágúst	162.473.555	7%	172.759.582	-10.286.027	151.348.410	11.125.145
September	172.104.857	22%	160.950.519	11.154.338	140.789.861	31.314.996
Október	166.261.660	25%	152.001.427	14.260.233	132.539.593	33.722.067
Nóvember	150.603.672	7%	160.856.160	-10.252.488	140.455.947	10.147.725
Desember	179.471.802	11%	184.044.048	-4.572.246	161.483.317	17.988.485
	1.870.516.975		1.940.657.049	-70.140.074	1.775.683.558	94.833.417

Í töflunni hér að neðan má sjá uppsafnaðar útsvarstekjur fyrir árið 2017. Áætlunin er sýnd til hliðsjónar, uppsöfnuð fyrir hvern mánuð.

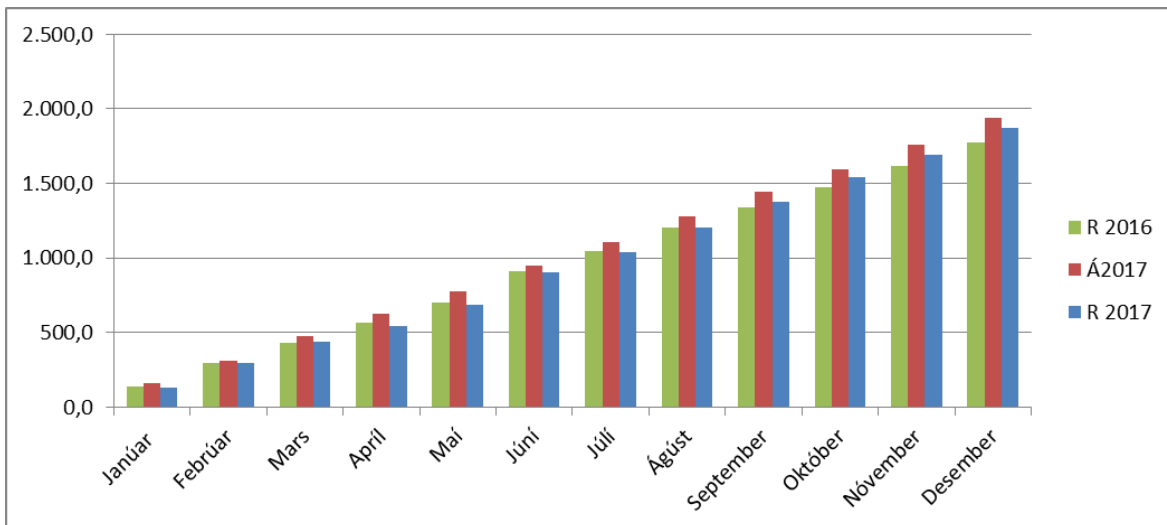
Tafla 2. - útsvarstekjur 2017 samanlagt samanborið við áætlun 2017 og rauntölur 2016

	R 2017	Aukning %	Á2017	[R17-Á17]	R 2016	[R17-R16]
Janúar	131.265.089	-7%	161.192.475	-29.927.386	140.889.106	-9.624.017
Febrúar	292.142.797	0%	313.596.174	-21.453.377	292.365.147	-222.350
Mars	435.226.470	1%	473.554.162	-38.327.692	432.389.643	2.836.827
Apríl	545.010.284	-3%	623.809.318	-78.799.034	564.346.395	-19.336.111
Maí	688.371.706	-2%	778.234.231	-89.862.525	698.998.515	-10.626.809
Júní	900.888.233	-1%	951.770.940	-50.882.707	910.855.232	-9.966.999
Júlí	1.039.601.429	-1%	1.110.045.313	-70.443.884	1.049.066.430	-9.465.001
Ágúst	1.202.074.984	0%	1.282.804.895	-80.729.911	1.200.414.840	1.660.144
September	1.374.179.841	2%	1.443.755.414	-69.575.573	1.341.204.701	32.975.140
Október	1.540.441.501	5%	1.595.756.841	-55.315.340	1.473.744.294	66.697.207
Nóvember	1.691.045.173	5%	1.756.613.001	-65.567.828	1.614.200.241	76.844.932
Desember	1.870.516.975	5%	1.940.657.049	-70.140.074	1.775.683.558	94.833.417

Mynd 1. – Útvarstekjur per mánuð 2017 samanborið við áætlun 2017 og rauntölur 2016



Mynd 2. - Þróun útvarstekna 2017 samanborið við áætlun 2017 og rauntölur 2016



Jöfnunarsjóður

Í töflu 3 hér að neðan má sjá yfirlit yfir tekjur úr jöfnunarsjóði fyrir árið 2017, áætlun ársins 2017 og rauntölur fyrir árið 2016. Samkvæmt greiðslum ársins eru tekjur hærrí en áætlun sem nemur 89,1 milljón króna sem er aðallega vegna hærri útgjalda-, fasteigna- og grunnskóla framlags en áætlað var.

Tafla 3. - Jöfnunarsjóður 2017 per mánuð samanborið við áætlun 2017 og rauntölur 2016.

	R 2017	Á2017	[R-Á]	R 2016	R17-R16
Janúar	35.384.410	25.930.572	9.453.838	26.395.105	8.989.305
Febrúar	65.305.432	65.083.416	222.016	60.482.793	4.822.639
Mars	67.735.844	65.083.416	2.652.428	62.158.248	5.577.596
Apríl	61.586.335	65.918.725	-4.332.390	69.781.119	-8.194.784
Maí	64.915.752	65.918.725	-1.002.973	64.102.701	813.051
Júní	71.626.226	65.918.725	5.707.501	64.523.880	7.102.346
Júlí	93.061.510	100.123.722	-7.062.212	72.085.151	20.976.359
Ágúst	64.157.153	65.918.725	-1.761.572	71.951.919	-7.794.766
September	70.258.868	75.807.835	-5.548.967	71.551.389	-1.292.521
Október	38.410.241	36.251.386	2.158.855	39.674.033	-1.263.792
Nóvember	44.038.893	36.251.386	7.787.507	39.737.101	4.301.792
Desember	133.744.594	52.913.418	80.831.176	217.867.887	-84.123.293
	810.225.258	721.120.051	89.105.207	860.311.326	-50.086.068

Sundurliðun framlaga úr jöfnunarsjóði

Í töflu 4 má sjá heildar tekjur frá jöfnunarsjóði fyrir árið 2017. Tekjurnar eru 710,2 milljónir króna samanborið við áætlun upp á 721,1 milljónir króna niðurstaðan er því jákvæð um 89,1 milljónir króna.

Tafla 4. - Jöfnunarsjóður raun vs. áætlun árið 2017 samanborið við áætlun 2017.

	R jan-des 17	Á jan-des 17	Mismunur
112 Fasteigna	252.557.483	247.227.822	5.329.661
121 Útgjalda	383.496.512	316.482.659	67.013.853
141 Grunnskóli	118.501.870	102.404.573	16.097.297
142 Sérþ nem	13.400.000	13.400.000	0
144 Nýbúa	7.020.000	7.400.000	-380.000
148 Aukaframlög	35.249.393	34.204.997	1.044.396
Samtals	810.225.258	721.120.051	89.105.207

Launakostnaður árið 2017

Nú liggur fyrir launakostnaður fyrir árið 2017 og nemur kostnaðurinn 2.262,5 milljónum króna samanborið við áætlun upp á 2.297,9 milljónir króna. Launakostnaður er því 35,4 milljónum króna undir áætlun eða 1,5% af áætlun

Tafla 5 - Raun laun janúar – desember 2017 samanborið við áætlun janúar – desember 2017

Mfl.	Heiti	Jan-des 2017		R17-Á17	% af Áæ
		Raun	áætlun		
2	Velferðarsvið	445.550.690	449.360.491	-3.809.801	-0,8%
4	Fræðslumál	1.042.372.953	1.042.438.912	-65.959	0,0%
5	Menningarmál	62.917.326	59.302.909	3.614.417	6,1%
6	Æskulýðs- og íþróttamál	165.951.034	181.152.996	-15.201.962	-8,4%
7	Brunamál og almannavarnir	84.368.798	82.347.008	2.021.790	2,5%
9	Skipulags- og byggingamál	29.904.518	30.208.921	-304.403	-1,0%
11	Umhverfismál	12.277.443	13.983.909	-1.706.466	-12,2%
13	Atvinnumál	13.277.142	14.822.870	-1.545.728	-10,4%
21	Sameiginlegur kostnaður	188.864.222	196.267.826	-7.403.604	-3,8%
31	Eignasjóður	12.751.248	12.765.644	-14.396	-0,1%
33	Þjónustumiðstöð	79.679.644	88.763.514	-9.083.870	-10,2%
41	Hafnarsjóður	92.849.781	93.677.517	-827.736	-0,9%
53	Þjónustuíbúðir	20.653.925	21.566.845	-912.920	-4,2%
57	Fastís	11.112.357	11.232.123	-119.766	-1,1%
	Samtals	2.262.531.081	2.297.891.485	-35.360.404	-1,5%

Þegar niðurstöður innan hversrar deildar er skoðaðar í töflu 5 fyrir samanlögð laun janúar til desember 2017 má sjá að 4 deildir eru undir áætlun en 2 deildir yfir áætlun.

Þær eru:

- **02 Velferðarsvið** – 3,8 milljónum króna undir áætlun sem er einungis -0,8% frávik. Vel hefur tekist að halda stöðugleika og frávik deilda eru óverulegar.
- **05 Menningarmál** – 3,6 milljónir króna yfir áætlun en þar er Safnahúsið og Neðstikaupstaður, sameiginlegt sem eru yfir áætlun.
 - **Safnahúsið** er 2,3 milljónir yfir áætlun en raunstöðugildi eru 8 á móti 7,5 á ætlun.
 - **Neðstikaupstaður, sameiginlegt** er 1,3 milljónir yfir áætlun þessi kostnaður er vegna þrifa en ekkert var áætlað í launakostnað á þessa deild. Ákveðið var í vor að ráða starfsmann en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir þjónustukaupum upp á 400 þúsund krónur.
- **06 Æskulýðs- og íþróttamál** – 15,2 milljónir króna undir áætlun. Vinnuskólinn og Skíðasvæðið er undir áætlun.
 - **Vinnuskólinn** er 7,7 milljónir króna undir áætlun vegna þess að færri unglingar skráðu sig í vinnuskólann en gert var ráð fyrir.
 - **Skíðasvæðið** er 5 milljónir undir áætlun vegna snjóleysis veturinn 2017.
- **07 Brunamál og almannavarnir** – 2 milljónir króna yfir áætlun. Slökkviliðið og Öryggisþjónustan eru yfir áætlun.
 - **Slökkviliðið** er 1,8 milljón króna yfir áætlun vegna meiri yfirvinnu og útkalla en gert var ráð fyrir í áætlun.

- **Öryggisþjónustan** er 1,1 milljón króna yfir áætlun vegna fleiri útkalla en gert var ráð fyrir í áætlun og vanáætlaðs bakvaktarálags.
- **21 Sameiginlegur kostnaður** – 7,4 milljónir króna undir áætlun. En það eru Alþingiskosningar sem eru yfir áætlun og starfsmannakostnaður undir áætlun.
 - **Alþingiskosningar, aðrar kosningar** eru 3,9 milljónir yfir áætlun en þessi kostnaður er endurgreiddur af Ríkissjóði og var því ekki gerð launaáætlun.
 - **Starfsmannakostnaður** er 11 milljónum króna undir áætlun en þetta er varasjóður sem aðrar deildir geta sótt í vegna veikinda o.þ.h. ef þurfa þykir yfir árið.
- **33 Þjónustumiðstöð** – 9,1 milljónir króna undir áætlun en ekki voru öll stöðugildi í notkun framan af ári sem áætlað var fyrir.

• **Tafla 6 – Sundurliðun niður á mánuði rauntölur – áætlunartölur og mismunur**

Rauntölur														
Mfl.	Heiti	Janúar	Febrúar	Mars	Apríl	Mái	Júní	Júlí	Ágúst	September	Október	Nóvember	Desember	Samtals
2	Velferðarsvið	28.722.899	32.679.302	32.823.275	38.924.455	37.145.125	39.354.068	38.122.390	38.472.748	36.731.699	36.175.625	42.920.638	43.478.466	445.550.690
4	Fræðslumál	77.956.483	83.143.094	88.194.473	85.798.225	92.264.485	91.482.312	77.739.267	77.225.191	84.819.126	88.862.363	99.576.553	95.311.381	1.042.372.953
5	Menningarmál	4.379.133	5.144.472	5.021.548	5.272.688	5.338.991	5.816.116	5.076.745	5.684.239	5.143.250	4.980.073	5.637.002	5.423.069	62.917.326
6	Æskulýðs- og íþróttamál	9.745.109	11.874.683	12.061.422	15.574.443	14.639.971	15.945.672	19.378.365	15.240.820	11.197.092	10.955.177	13.670.287	15.667.993	165.951.034
7	Brunamál og almannavarnir	4.096.851	5.941.475	5.205.967	6.538.286	5.657.980	7.275.848	7.031.480	7.520.824	8.576.293	7.986.779	7.415.432	11.121.583	84.368.798
9	Skipulags- og byggingamál	2.337.159	2.336.012	2.198.516	2.391.571	2.319.210	2.341.743	2.341.743	2.341.743	2.341.743	2.899.932	3.090.158	2.964.988	29.904.518
11	Umhverfismál	1.062.473	1.044.765	991.650	1.158.151	867.712	1.115.511	814.519	973.867	1.150.922	990.267	1.099.716	1.007.890	12.277.443
13	Atvinnumál	856.225	932.453	946.204	970.656	856.225	1.590.001	1.567.889	1.498.776	1.167.195	931.008	1.006.471	954.039	13.277.142
21	Sameiginlegur kostnaður	13.979.775	14.656.920	14.167.915	14.851.086	15.424.277	15.692.617	15.976.769	14.893.302	16.011.178	19.709.403	18.577.366	14.923.614	188.864.222
31	Eignasjóður	689.009	1.012.017	1.012.017	1.012.017	1.067.877	1.052.877	1.071.795	1.071.795	1.071.795	1.071.795	1.071.795	1.546.459	12.751.248
33	Þjónustumiðstöð	5.271.857	4.843.847	4.833.717	6.100.736	6.687.832	8.179.036	7.355.574	7.093.316	7.161.116	6.973.079	7.858.340	7.321.194	79.679.644
41	Hafnarsjóður	4.134.378	5.728.260	5.853.783	6.393.656	6.583.241	9.191.651	10.383.262	11.378.542	10.852.918	6.785.901	8.393.391	7.170.798	92.849.781
53	Þjónustuíbúðir	1.346.147	1.707.325	1.576.574	1.726.867	1.804.025	1.972.912	2.016.965	1.550.876	1.604.231	1.680.072	1.979.440	1.688.491	20.653.925
57	Fastís	893.967	893.967	898.572	949.729	891.882	934.688	901.665	871.955	934.688	934.688	1.071.868	934.688	11.112.357
		155.471.465	171.938.592	175.785.633	187.662.566	191.548.833	201.945.052	189.778.428	185.817.994	188.763.246	190.936.162	213.368.457	209.514.653	2.262.531.081

Endurskoðuð áætlun														
Mfl.	Heiti	Janúar	Febrúar	Mars	Apríl	Mái	Júní	Júlí	Ágúst	September	Október	Nóvember	Desember	Samtals
2	Velferðarsvið	31.015.897	32.624.335	34.087.209	40.876.178	38.327.104	42.651.535	40.156.506	41.721.350	34.944.319	33.903.020	40.131.404	38.921.634	449.360.491
4	Fræðslumál	81.426.963	83.917.916	86.531.255	91.296.975	88.741.028	86.766.361	79.890.561	82.978.687	86.490.753	86.041.347	98.502.387	89.854.679	1.042.438.912
5	Menningarmál	4.375.187	4.928.070	4.767.313	5.105.235	4.904.043	5.047.071	4.590.858	4.590.858	4.904.530	4.884.576	5.718.342	5.486.826	59.302.909
6	Æskulýðs- og íþróttamál	12.925.311	13.155.068	13.068.933	18.359.691	12.256.784	28.159.209	19.557.651	15.626.753	10.061.983	10.853.396	14.144.838	12.983.379	181.152.996
7	Brunamál og almannavarnir	6.181.109	6.086.227	6.140.630	7.356.180	6.371.449	8.027.363	7.542.993	7.063.081	6.409.653	6.581.055	7.154.794	7.432.474	82.347.008
9	Skipulags- og byggingamál	2.315.517	2.315.517	2.315.517	2.410.028	2.315.517	2.346.808	2.346.808	2.346.808	2.346.808	2.980.498	3.188.597	2.980.498	30.208.921
11	Umhverfismál	1.124.885	1.124.885	1.124.885	1.185.992	1.124.885	1.167.132	1.167.132	1.167.132	1.167.132	1.167.132	1.295.585	1.167.132	13.983.909
13	Atvinnumál	932.392	1.022.310	856.225	993.705	1.330.528	2.059.187	2.004.761	1.597.232	1.099.575	881.912	1.086.964	958.079	14.822.870
21	Sameiginlegur kostnaður	14.703.558	14.964.163	14.614.657	14.794.037	14.676.682	16.018.551	15.023.948	15.670.813	16.255.495	16.357.564	16.870.203	26.318.155	196.267.826
31	Eignasjóður	690.184	1.013.192	1.013.192	1.013.192	1.069.051	1.054.052	1.072.969	1.072.969	1.072.969	1.072.969	1.072.969	1.547.936	12.765.644
33	Þjónustumiðstöð	5.997.335	5.841.805	5.776.740	6.724.730	8.984.535	9.451.982	9.460.745	9.310.784	6.151.334	6.174.641	7.766.733	7.122.150	88.763.514
41	Hafnarsjóður	5.745.236	7.464.308	7.888.825	7.879.446	8.048.472	7.985.690	7.153.998	7.835.064	8.626.985	7.685.354	8.748.240	8.615.899	93.677.517
53	Þjónustuíbúðir	1.627.892	1.585.948	1.585.948	1.911.202	1.665.388	2.147.985	2.008.463	1.932.891	1.650.872	1.650.872	2.108.422	1.690.962	21.566.845
57	Fastís	893.968	893.968	898.573	949.728	891.883	938.033	938.033	938.033	938.033	938.033	1.075.805	938.033	11.232.123
		169.955.434	176.937.712	180.669.902	200.856.319	190.707.349	213.820.959	192.915.426	193.852.455	182.120.441	181.172.369	208.865.283	206.017.836	2.297.891.485

		Mismunur												
Mfl.	Heiti	Janúar	Febrúar	Mars	Apríl	Máí	Júní	Júlí	Ágúst	September	Október	Nóvember	Desember	Samtals
2	Velferðarsvið	-2.292.998	54.967	-1.263.934	-1.951.723	-1.181.979	-3.297.467	-2.034.116	-3.248.602	1.787.380	2.272.605	2.789.234	4.556.832	-3.809.801
4	Fræðslumál	-3.470.480	-774.822	1.663.218	-5.498.750	3.523.457	4.715.951	-2.151.294	-5.753.496	-1.671.627	2.821.016	1.074.166	5.456.702	-65.959
5	Menningarmál	3.946	216.402	254.235	167.453	434.948	769.045	485.887	1.093.381	238.720	95.497	-81.340	-63.757	3.614.417
6	Æskulýðs- og íþróttamál	-3.180.202	-1.280.385	-1.007.511	-2.785.248	2.383.187	-12.213.537	-179.286	-385.933	1.135.109	101.781	-474.551	2.684.614	-15.201.962
7	Brunamál og almannavarnir	-2.084.258	-144.752	-934.663	-817.894	-713.469	-751.515	-511.513	457.743	2.166.640	1.405.724	260.638	3.689.109	2.021.790
9	Skipulags- og byggingamál	21.642	20.495	-117.001	-18.457	3.693	-5.065	-5.065	-5.065	-5.065	-80.566	-98.439	-15.510	-304.403
11	Umhverfismál	-62.412	-80.120	-133.235	-27.841	-257.173	-51.621	-352.613	-193.265	-16.210	-176.865	-195.869	-159.242	-1.706.466
13	Atvinnumál	-76.167	-89.857	89.979	-23.049	-474.303	-469.186	-436.872	-98.456	67.620	49.096	-80.493	-4.040	-1.545.728
21	Sameiginlegur kostnaður	-723.783	-307.243	-446.742	57.049	747.595	-325.934	952.821	-777.511	-244.317	3.351.839	1.707.163	-11.394.541	-7.403.604
31	Eignasjóður	-1.175	-1.175	-1.175	-1.175	-1.174	-1.175	-1.174	-1.174	-1.174	-1.174	-1.174	-1.477	-14.396
33	Þjónustumiðstöð	-725.478	-997.958	-943.023	-623.994	-2.296.703	-1.272.946	-2.105.171	-2.217.468	1.009.782	798.438	91.607	199.044	-9.083.870
41	Hafnarsjóður	-1.610.858	-1.736.048	-2.035.042	-1.485.790	-1.465.231	1.205.961	3.229.264	3.543.478	2.225.933	-899.453	-354.849	-1.445.101	-827.736
53	Þjónustuíbúðir	-281.745	121.377	-9.374	-184.335	138.637	-175.073	8.502	-382.015	-46.641	29.200	-128.982	-2.471	-912.920
57	Fastís	-1	-1	-1	1	-1	-3.345	-36.368	-66.078	-3.345	-3.345	-3.937	-3.345	-119.766
		-14.483.969	-4.999.120	-4.884.269	-13.193.753	841.484	-11.875.907	-3.136.998	-8.034.461	6.642.805	9.763.793	4.503.174	3.496.817	-35.360.404