



Minnisblað - Skatttekjur og laun janúar til júní 2018

Skatttekjur og laun

Útsvarstekjur

Útsvarstekjur fyrir fyrstu sex mánuði ársins 2018 liggja nú fyrir og eru 999,4 milljónir króna samanborið við áætlun upp á 950,9 milljónir króna. Útsvarstekjur fyrir tímabilið eru því 48,5 milljónir króna yfir áætlun.

Tafla 1. - útsvarstekjur 2018 per mánuð samanborið við áætlun 2018 og rauntölur 2017

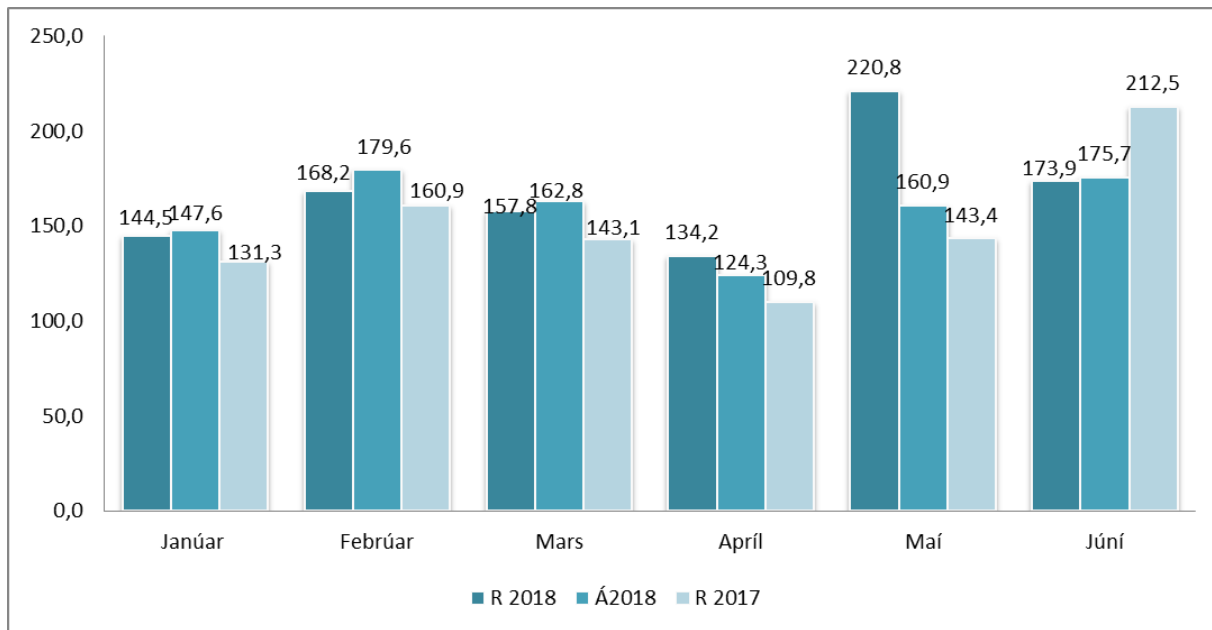
	R 2018	Aukning %	Á2018	[R18-Á18]	R 2017	[R18-R17]
Janúar	144.529.572	10%	147.595.200	-3.065.628	131.265.089	13.264.483
Febrúar	168.198.219	5%	179.627.200	-11.428.981	160.877.708	7.320.511
Mars	157.827.612	10%	162.779.200	-4.951.588	143.083.673	14.743.939
Apríl	134.200.051	22%	124.299.200	9.900.851	109.783.814	24.416.237
Maí	220.752.421	54%	160.907.200	59.845.221	143.361.422	77.390.999
Júní	173.879.944	-18%	175.675.200	-1.795.256	212.516.527	-38.636.583
Júlí	0	-100%	169.851.200		138.713.196	
Ágúst	0	-100%	181.707.200		162.473.555	
September	0	-100%	189.611.200		172.104.857	
Október	0	-100%	179.835.200		166.261.660	
Nóvember	0	-100%	169.019.200		150.603.672	
Desember	0	-100%	223.092.800		179.471.802	
	999.387.819		2.064.000.000	48.504.619	1.870.516.975	98.499.586

Í töflunni hér að neðan má sjá uppsafnaðar útsvarstekjur fyrir árið 2018. Áætlunin er sýnd til hliðsjónar, uppsöfnuð fyrir hvern mánuð.

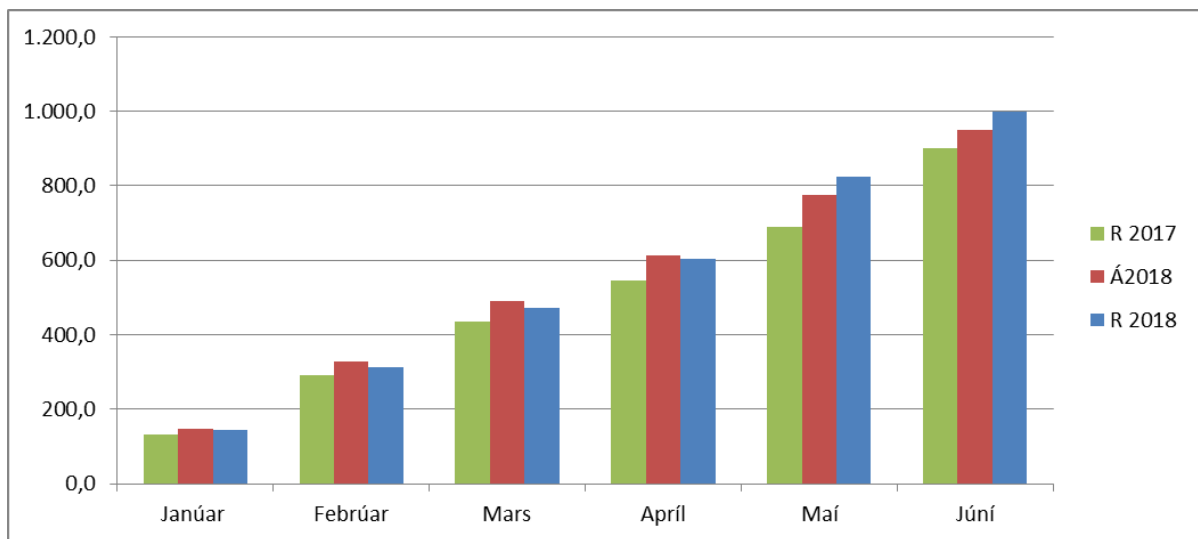
Tafla 2. - útsvarstekjur 2018 samanlagt samanborið við áætlun 2018 og rauntölur 2017

	R 2018	Aukning %	Á2018	[R18-Á18]	R2017	[R17-R16]
Janúar	144.529.572	10%	147.595.200	-3.065.628	131.265.089	13.264.483
Febrúar	312.727.791	7%	327.222.400	-14.494.609	292.142.797	20.584.994
Mars	470.555.403	8%	490.001.600	-19.446.197	435.226.470	35.328.933
Apríl	604.755.454	11%	614.300.800	-9.545.346	545.010.284	59.745.170
Maí	825.507.875	20%	775.208.000	50.299.875	688.371.706	137.136.169
Júní	999.387.819	11%	950.883.200	48.504.619	900.888.233	98.499.586

Mynd 1. – Útsvarstekjur per mánuð 2018 samanborið við áætlun 2018 og rauntölur 2017



Mynd 2. - Þróun útsvarstekna 2018 samanborið við áætlun 2018 og rauntölur 2017



Jöfnunarsjóður

Í töflu 3 hér að neðan má sjá yfirlit yfir tekjur úr jöfnunarsjóði fyrir fyrstu sex mánuðir ársins, áætlun 2018 og rauntölur fyrir árið 2017. Samkvæmt greiðslum ársins eru tekjur hærri en áætlun sem nemur 3 milljónum króna.

Tafla 3. - Jöfnunarsjóður 2018 per mánuð samanborið við áætlun 2018 og rauntölur 2017.

	R 2018	Á2018	[R-Á]	R 2017	R18-R17
Janúar	29.675.856	29.675.856	0	35.384.410	-5.708.554
Febrúar	76.455.056	76.455.056	0	65.305.432	11.149.624
Mars	76.767.974	76.767.974	0	67.735.844	9.032.130
Apríl	75.204.570	75.204.570	0	61.586.335	13.618.235
Maí	76.632.333	75.204.570	1.427.763	64.915.752	11.716.581
Júní	76.773.149	75.204.570	1.568.579	71.626.226	5.146.923
Júlí	0	75.204.570		93.061.510	
Ágúst	0	75.204.570		64.157.153	
September	0	75.204.570		70.258.868	
Október	0	43.255.998		38.410.241	
Nóvember	0	43.255.998		44.038.893	
Desember	0	133.393.329		133.744.594	
	411.508.938	854.031.631	2.996.342	810.225.258	44.954.939

Sundurliðun framlaga úr jöfnunarsjóði

Í töflu 4 má sjá heildar tekjur frá jöfnunarsjóði fyrir janúar til júní 2018. Tekjurnar eru 411,5 milljónir króna samanborið við áætlun upp á 408,5 milljónir króna niðurstaðan er því jákvæð um 3 milljónir króna. Grunnskólaframlagið er hærri en áætlanir gerðu ráð fyrir.

Tafla 4. - Jöfnunarsjóður raun vs. áætlun árið 2018 samanborið við áætlun 2018.

	R jan-júní 18	Á jan-júní 18	Mismunur
112 Fasteigna	159.742.860	159.742.860	0
121 Útgjalda	178.345.917	178.345.917	0
141 Grunnskóli	65.617.658	62.207.149	3.410.509
142 Sérþ nem	5.245.835	5.020.835	225.000
144 Nýbúa	2.556.668	3.195.835	-639.167
148 Aukaframlög	0	0	0
Samtals	411.508.938	408.512.596	2.996.342

Launakostnaður árið 2018

Nú liggur fyrir launakostnaður fyrir janúar til júní 2018 og nemur kostnaðurinn 1.221 milljón króna samanborið við áætlun upp á 1.219,8 milljónir króna. Launakostnaður er því 1,2 milljónum króna yfir áætlun eða 0,1% af áætlun. Hækkun varð á launatöflu um 1,4% vegna launaþróunartryggingar hjá aðilum sem eru undir BRSB og ASI þetta snertir um 270 launþega Ísafjarðarbæjar. Gera má ráð fyrir að heildaráhrif á árinu sé um 15 milljónir króna.

Tafla 5 - Raun laun janúar – júní 2018 samanborið við áætlun janúar – júní 2018

Mfl.	Heiti	Jan-júní 2018	Jan-júní 2018	R18-Á18	% af Áæ
		Raun	áætlun		
2	Velferðarsvið	245.446.100	243.102.224	2.343.876	1,0%
4	Fræðslumál	554.564.335	546.811.790	7.752.545	1,4%
5	Menningarmál	30.573.686	31.848.136	-1.274.450	-4,0%
6	Æskulýðs- og íþróttamál	92.141.772	94.745.268	-2.603.496	-2,7%
7	Brunamál og almannavarnir	39.597.855	40.743.474	-1.145.619	-2,8%
9	Skipulags- og byggingamál	18.059.777	18.515.913	-456.136	-2,5%
11	Umhverfismál	6.287.723	7.519.525	-1.231.802	-16,4%
13	Atvinnumál	6.568.822	7.256.562	-687.740	-9,5%
21	Sameiginlegur kostnaður	105.474.287	108.754.822	-3.280.535	-3,0%
31	Eignasjóður	6.419.620	6.161.102	258.518	4,2%
33	Þjónustumiðstöð	43.739.633	44.086.258	-346.625	-0,8%
41	Hafnarsjóður	44.906.797	42.657.287	2.249.510	5,3%
53	Þjónustuíbúðir	7.176.860	7.154.953	21.907	0,3%
57	Fastís	5.759.633	5.685.236	74.397	1,3%
67	Byggðasafn Vestfjarða	14.314.542	14.757.646	-443.104	-3,0%
Samtals		1.221.031.442	1.219.800.196	1.231.246	0,1%

Þegar niðurstöður innan hverrar deildar er skoðaðar í töflu 5 fyrir samanlögð laun janúar til júní 2018 má sjá að 2 deildir eru undir áætlun og þrjár deildir yfir áætlun.

Þær eru:

- **02 Velferðarsvið** – 2,3 milljónum króna yfir áætlun sem er 1% frávik.
 - **Heimþjónusta aldraðra** er yfir áætlun um 3,3 milljónir króna en þar eru raunstöðugildi 4,6 en gert var ráð fyrir 3,8 stöðugildum í áætlun.
 - **Málefni fatlaðra sameiginlegt** er 1 milljón króna undir áætlun.
 - **Lengd viðvera** er 1,7 milljónum króna undir áætlun
 - **Frekari liðveisla** er 3,5 milljón króna undir áætlun.
 - **Búseta Fjarðarstræti** er 2,7 milljón króna undir áætlun.
 - **Búseta Sindragötu** er 9,3 milljón króna yfir áætlun. Þar var unnin meiri yfirvinna en gert var ráð fyrir í áætlun.
 - **Búseta Pollgata** er 1,6 milljónum króna yfir áætlun
 - **Skammtímavistun** er undir áætlun um 2,1 milljón króna.
- **04 Fræðslumál** – 7,7 milljónir króna yfir áætlun sem er 1,4% frávik.
 - **Grænigarður** er 1,5 milljónir yfir áætlun. Þar eru raunstöðugildi 4,7 en í áætlun 3,9
 - **Grunnskólinn á Ísafirði** er 6,8 milljónir yfir áætlun. Það eru lokauppgjör til kennara og stundakennsla sem mynda þennan mismun.
 - **Grunnskólinn Önundarfjarðar** er 1 milljón króna undir áætlun
 - **Grunnskólinn á Suðureyri** er 1,2 milljónum króna undir áætlun
 - **Tónlistarskóli Ísafjarðar** er 1,6 milljónum yfir áætlun.

- **06 Æskulýðs- og íþróttamál** – 2,6 milljónir króna undir áætlun sem er 2,7% frávik.
 - **Vinnuskólinn** er 2,7 milljónir króna undir áætlun
 - **Íþróttamiðstöðin á Flateyri** er 2,3 milljónum króna undir áætlun
 - **Íþróttamiðstöðin á Suðureyri** er 1,3 milljónum króna undir áætlun
 - **Skíðasvæðið** er 3,2 milljónir króna yfir áætlun vegni meiri yfirvinnu og dagvinnu en áætlanir gerðu ráð fyrir einnig meiri stórhátíðarvinnu en áætlanir gerðu ráð fyrir.
- **21 Sameiginlegur kostnaður** – 3,3 milljónir króna undir áætlun sem er 3% frávik
 - **Bæjarstjórn** er 1,2 milljónum króna undir áætlun
 - **Bæjarskrifstofur** er 1,3 milljónir undir áætlun.
- **41 Hafnarsjóður** – 2,2 milljónir króna yfir áætlun sem er 5,3% frávik
 - **Hafnarskrifstofur** er 2,4 milljónir króna yfir áætlun vegna leiðréttinga á yfirvinnu sem var ranglega uppsett í skráningakerfi vinnustundar.

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

Mfl.	Heiti	Rauntölur						Samtals
		Janúar	Febrúar	Mars	Apríl	Máí	Júní	
2	Velferðarsvið	32.409.565	37.707.369	38.631.803	44.927.053	44.991.419	46.778.891	245.446.100
4	Fræðslumál	85.930.737	86.855.548	89.378.331	95.414.071	97.487.919	99.497.729	554.564.335
5	Menningarmál	4.246.812	4.882.433	5.111.048	5.378.778	5.076.708	5.877.907	30.573.686
6	Æskulýðs- og íþróttamál	10.500.060	14.741.992	15.370.658	21.054.911	13.873.809	16.600.342	92.141.772
7	Brunamál og almannavarnir	3.772.947	7.245.814	6.575.702	6.825.704	7.584.122	7.593.566	39.597.855
9	Skipulags- og byggingamál	3.004.912	2.946.583	2.919.315	3.133.350	2.949.827	3.105.790	18.059.777
11	Umhverfismál	1.013.204	977.133	1.055.296	1.114.398	1.163.967	963.725	6.287.723
13	Atvinnumál	878.137	878.137	878.137	995.115	878.137	2.061.159	6.568.822
21	Sameiginlegur kostnaður	15.597.514	16.703.875	17.332.417	17.120.734	21.132.842	17.586.905	105.474.287
31	Eignasjóður	729.868	1.097.764	1.097.764	1.154.282	1.172.786	1.167.156	6.419.620
33	Þjónustumiðstöð	6.359.654	6.926.969	6.659.502	6.954.377	7.736.502	9.102.629	43.739.633
41	Hafnarsjóður	5.347.512	8.029.018	6.160.413	6.581.211	7.967.074	10.821.569	44.906.797
53	Þjónustuíbúðir	1.106.894	1.110.185	1.155.678	1.232.898	1.118.218	1.452.987	7.176.860
57	Fastís	934.688	934.688	971.762	1.006.503	947.048	964.944	5.759.633
67	Byggðasafn Vestfjarða	1.930.103	2.025.870	2.049.834	2.150.280	2.265.510	3.892.945	14.314.542
Samtals		173.762.607	193.063.378	195.347.660	215.043.665	216.345.888	227.468.244	1.221.031.442

Mfl.	Heiti	Endurskoðuð áætlun						Samtals
		Janúar	Febrúar	Mars	Apríl	Máí	Júní	
2	Velferðarsvið	35.395.015	37.685.355	39.083.776	42.456.574	42.898.320	45.583.184	243.102.224
4	Fræðslumál	87.572.852	88.562.932	89.418.233	94.712.743	94.061.780	92.483.250	546.811.790
5	Menningarmál	4.030.546	5.215.587	5.238.444	5.538.367	5.824.406	6.000.786	31.848.136
6	Æskulýðs- og íþróttamál	12.879.674	14.006.860	14.151.014	16.694.553	14.944.708	22.068.459	94.745.268
7	Brunamál og almannavarnir	5.135.167	6.945.704	6.861.998	7.616.865	6.923.145	7.260.595	40.743.474
9	Skipulags- og byggingamál	3.051.434	3.051.434	3.051.434	3.205.764	3.051.434	3.104.413	18.515.913
11	Umhverfismál	1.238.996	1.238.996	1.238.996	1.297.776	1.238.996	1.265.765	7.519.525
13	Atvinnumál	878.137	971.995	1.079.605	1.062.692	986.795	2.277.338	7.256.562
21	Sameiginlegur kostnaður	16.890.411	17.583.296	17.627.522	17.902.857	20.740.343	18.010.393	108.754.822
31	Eignasjóður	729.868	1.071.793	1.071.793	1.071.793	1.129.453	1.086.402	6.161.102
33	Þjónustumiðstöð	6.415.746	6.633.123	6.866.452	7.371.649	7.800.538	8.998.750	44.086.258
41	Hafnarsjóður	5.352.345	6.532.914	6.294.004	7.247.384	7.201.410	10.029.230	42.657.287
53	Þjónustuíbúðir	1.111.006	1.111.006	1.111.006	1.224.574	1.111.006	1.486.355	7.154.953
57	Fastís	934.688	934.688	934.688	994.144	934.688	952.340	5.685.236
67	Byggðasafn Vestfjarða	1.997.598	1.997.598	2.200.196	2.331.188	2.488.431	3.742.635	14.757.646
Samtals		183.613.483	193.543.281	196.229.161	210.728.923	211.335.453	224.349.895	1.219.800.196

7

Mfl.	Heiti	Mismunur						Samtals
		Janúar	Febrúar	Mars	Apríl	Máí	Júní	
2	Velferðarsvið	-2.985.450	22.014	-451.973	2.470.479	2.093.099	1.195.707	2.343.876
4	Fræðslumál	-1.642.115	-1.707.384	-39.902	701.328	3.426.139	7.014.479	7.752.545
5	Menningarmál	216.266	-333.154	-127.396	-159.589	-747.698	-122.879	-1.274.450
6	Æskulýðs- og íþróttamál	-2.379.614	735.132	1.219.644	4.360.358	-1.070.899	-5.468.117	-2.603.496
7	Brunamál og almannavarnir	-1.362.220	300.110	-286.296	-791.161	660.977	332.971	-1.145.619
9	Skipulags- og byggingamál	-46.522	-104.851	-132.119	-72.414	-101.607	1.377	-456.136
11	Umhverfismál	-225.792	-261.863	-183.700	-183.378	-75.029	-302.040	-1.231.802
13	Atvinnumál	0	-93.858	-201.468	-67.577	-108.658	-216.179	-687.740
21	Sameiginlegur kostnaður	-1.292.897	-879.421	-295.105	-782.123	392.499	-423.488	-3.280.535
31	Eignasjóður	0	25.971	25.971	82.489	43.333	80.754	258.518
33	Þjónustumiðstöð	-56.092	293.846	-206.950	-417.272	-64.036	103.879	-346.625
41	Hafnarsjóður	-4.833	1.496.104	-133.591	-666.173	765.664	792.339	2.249.510
53	Þjónustuíbúðir	-4.112	-821	44.672	8.324	7.212	-33.368	21.907
57	Fastís	0	0	37.074	12.359	12.360	12.604	74.397
67	Byggðasafn Vestfjarða	-67.495	28.272	-150.362	-180.908	-222.921	150.310	-443.104
Samtals		-9.850.876	-479.903	-881.501	4.314.742	5.010.435	3.118.349	1.231.246