



### Minnisblað - Skatttekjur og laun Janúar – október 2020

#### Útsvarstekjur

Útsvarstekjur fyrir janúar til október 2020 liggja nú fyrir og eru 1.884 m.kr. samanborið við áætlun upp á 1.891 m.kr. Útsvarstekjur fyrir tímabilið eru því 6,5 m.kr. undir áætlun.

Tafla 1. - útsvarstekjur 2020 per mánuð samanborið við áætlun 2020 og rauntölur 2020

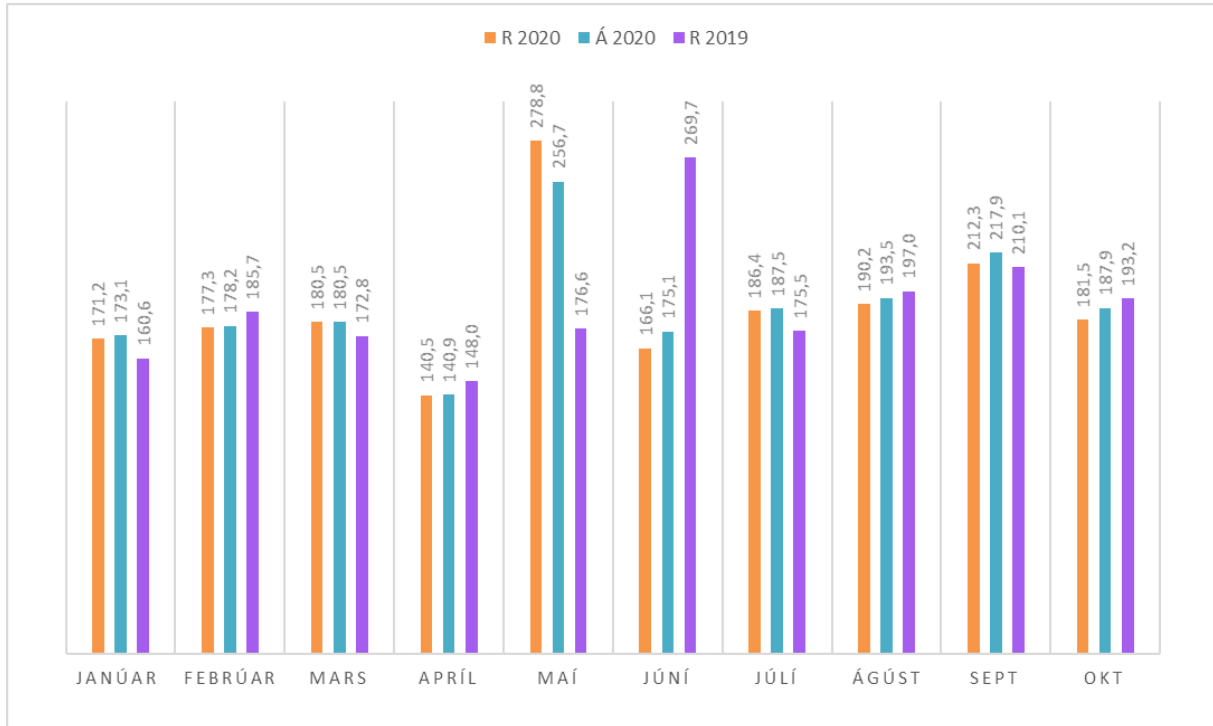
	R 2020	Á 2020	[R20-Á20]	Br. 19/20 %	R 2019	[R20-R19]
Janúar	171.190.160	173.093.382	-1.903.222	7%	160.603.512	10.586.648
Febrúar	177.300.421	178.195.250	-894.829	-5%	185.670.082	-8.369.661
Mars	180.502.863	180.466.829	36.034	4%	172.804.055	7.698.808
Apríl	140.463.605	140.909.188	-445.583	-5%	147.959.312	-7.495.707
Maí	278.772.629	256.659.498	22.113.131	58%	176.575.132	102.197.497
Júní	166.083.899	175.141.977	-9.058.078	-38%	269.688.960	-103.605.061
Júlí	186.356.001	187.510.821	-1.154.820	6%	175.465.991	10.890.010
Ágúst	190.212.497	193.459.213	-3.246.716	-3%	196.983.313	-6.770.816
Sept	212.330.474	217.925.886	-5.595.412	1%	210.071.168	2.259.306
Okt	181.519.536	187.861.600	-6.342.064	-6%	193.212.236	-11.692.700
Nóv		177.663.467		-100%	177.906.100	-177.906.100
Des		195.340.232		-100%	226.264.614	-226.264.614
	<b>1.884.732.085</b>	<b>2.264.227.343</b>	<b>-6.491.559</b>		<b>2.293.204.475</b>	<b>-408.472.390</b>

Í töflunni hér að neðan má sjá uppsafnaðar útsvarstekjur fyrir fyrstu tíu mánuði 2020. Áætlunin er sýnd til hliðsjónar, uppsöfnuð fyrir hvern mánuð.

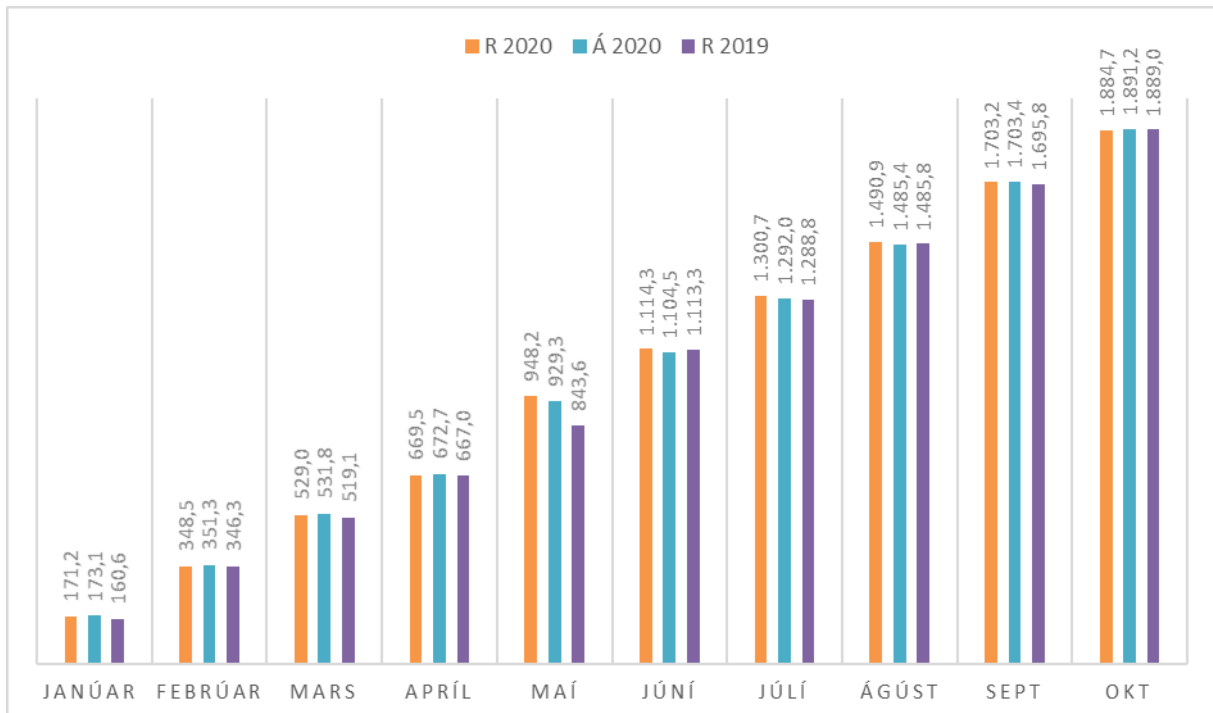
Tafla 2. - útsvarstekjur 2020 samanlagt samanborið við áætlun 2020 og rauntölur 2019

	R 2020	Á 2020	[R20-Á20]	Br. 19/20 %	R 2019	[R20-R19]
Janúar	171.190.160	173.093.382	-1.903.222	7%	160.603.512	10.586.648
Febrúar	348.490.581	351.288.632	-2.798.051	1%	346.273.594	2.216.987
Mars	528.993.444	531.755.461	-2.762.017	2%	519.077.649	9.915.795
Apríl	669.457.049	672.664.649	-3.207.600	0%	667.036.961	2.420.088
Maí	948.229.678	929.324.147	18.905.531	12%	843.612.093	104.617.585
Júní	1.114.313.577	1.104.466.124	9.847.453	0%	1.113.301.053	1.012.524
Júlí	1.300.669.578	1.291.976.945	8.692.633	1%	1.288.767.044	11.902.534
Ágúst	1.490.882.075	1.485.436.158	5.445.917	0%	1.485.750.357	5.131.718
Sept	1.703.212.549	1.703.362.044	-149.495	0%	1.695.821.525	7.391.024
Okt	1.884.732.085	1.891.223.644	-6.491.559	0%	1.889.033.761	-4.301.676

Mynd 1. – Útsvarstekjur per mánuð 2020 samanborið við áætlun 2020 og rauntölur 2019



Mynd 2. - Þróun útsvarstekna 2020 samanborið við áætlun 2020 og rauntölur 2019



## Jöfnunarsjóður

Í töflu 3 hér að neðan má sjá yfirlit yfir tekjur úr jöfnunarsjóði fyrir janúar til október 2020, áætlun 2020 og rauntölur fyrir árið 2019. Samkvæmt greiðslum tímabilsins eru þær jafnar áætlun fyrstu níu mánuði ársins en viðauki var gerður í október út frá endurskoðuðum áætlunum jöfnunarsjóðs, sem barst 29. september síðastliðin, þar sem framlög lækkuðu um 151 m.kr. frá fyrri áætlun vegna Covid-19. Jöfnunarsjóður hefur nú í nóvember birt aftur nýja áætlun og miðað við hana munu framlög okkar hækka samanlagt um 86,1 m.kr., eða um 15,5, m.kr. í fasteignaskattsframlaginu og 70,6 m.kr. í útgjaldajöfnunarframlagi. Ekki hefur verið gerður viðauki vegna þessarar hækkunar.

Í október var framlag jöfnunarsjóðs 37.445 m.kr. á móti 44.472 m.kr. sem er í ætlun og munar því 7 m.kr. og er vegna grunnskólaframlags en þetta mun jafnast út í desember.

Tafla 3. - Jöfnunarsjóður – rauntölur árið 2020 samanborið við áætlun 2020 og rauntölur 2019.

	R 2020	Á2020	[R-Á]	R 2019	R20-R19
Janúar	34.031.846	34.031.846	0	0	34.031.846
Febrúar	82.927.029	82.927.029	0	149.645.422	-66.718.393
Mars	83.403.578	83.403.578	0	48.871.752	34.531.826
Apríl	109.663.329	109.663.329	0	87.123.223	22.540.106
Mái	45.124.855	45.124.855	0	84.298.699	-39.173.844
Júní	94.203.547	94.203.547	0	89.722.189	4.481.358
Júlí	36.135.678	36.135.678	0	89.884.554	-53.748.876
Ágúst	79.597.071	79.597.071	0	90.488.107	-10.891.036
September	44.472.433	44.472.433	0	89.799.544	-45.327.111
Október	37.445.369	44.472.433	-7.027.064	56.371.624	-18.926.255
Nóvember	0	44.472.433		56.560.833	-56.560.833
Desember	0	79.807.168		144.292.643	-144.292.643
	<b>647.004.735</b>	<b>778.311.400</b>	<b>-7.027.064</b>	<b>987.058.590</b>	<b>-340.053.855</b>

## Sundurliðun framlaga úr jöfnunarsjóði

Í töflu 4 má sjá greiðslur frá jöfnunarsjóði niður á framlög fyrir janúar til október 2020. Tekjurnar eru 647 m.kr. samanborið við áætlun upp á 654 m.kr.

Tafla 4. – Greiðslur niður á framlög árið 2020 samanborið við áætlun 2020.

	Janúar til október		Mismunur raun-áætl.
	Raun	Áætlun	
<b>112 Fasteigna</b>	233.243.266	233.243.266	<b>0</b>
<b>121 Útgjalda</b>	271.870.507	271.870.507	<b>0</b>
<b>141 Grunnskóli</b>	117.665.959	124.693.023	<b>-7.027.064</b>
<b>142 Sérþ nem</b>	15.562.503	15.562.503	<b>0</b>
<b>144 Nýbúa</b>	8.662.500	8.662.500	<b>0</b>
<b>Samtals</b>	<b>647.004.735</b>	<b>654.031.799</b>	<b>-7.027.064</b>

## Launakostnaður janúar - október 2020

Launakostnaður fyrir fyrstu tíu mánuði ársins 2020 nemur 2.389 m.kr. samanborið við áætlun upp á 2.363 m.kr. Launakostnaður er því 26,8 m.kr. yfir áætlun sem er 1,1% frávik.

Í samantekt þessari er búið að setja inn alla samþykktu viðauka vegna ársins 2020 og miðast áætlun launa því við uppfærða launaáætlun. Breytingar frá samþykkttri áætlun er hækkun upp á 84 m.kr.

Samtals eingreiðslur vegna seinkunar kjarasamninga fyrir fyrstu tíu mánuði ársins eru 40 m.kr. en einungis var gert ráð fyrir 3,2 m.kr. í áætlun.

Í október var búið að semja um nýja kjarasamninga hjá um 94,7% starfsmanna. Með nýjum kjarasamningum kom til launahækkana sem var föst krónutala, kr. 17.000,- þann 1.janúar og svo aftur kr. 24.000,- þann 1.apríl. Áætluð áhrif kjarahækkana út frá stöðugildum er 93.3 m.kr.

Tafla 5 - Raun laun janúar – september 2020 samanborið við áætlun janúar – september 2020

Mfl.	Heiti	Janúar til október 2020			% af Áæ
		Raun	Áætlun	R20-Á20	
2	Velferðarsvið	481.211.863	489.911.624	-8.699.761	-1,8%
4	Fræðslumál	1.081.826.839	1.014.870.640	66.956.199	6,6%
5	Menningarmál	57.524.485	62.706.819	-5.182.334	-8,3%
6	Æskulýðs- og íþróttamál	170.885.441	183.236.636	-12.351.195	-6,7%
7	Brunamál og almannavarnir	96.091.605	88.108.259	7.983.346	9,1%
9	Skipulags- og byggingamál	30.358.883	36.586.308	-6.227.425	-17,0%
11	Umhverfismál	10.711.854	13.444.801	-2.732.947	-20,3%
13	Atvinnumál	15.767.948	20.848.486	-5.080.538	-24,4%
21	Sameiginlegur kostnaður	193.700.339	193.726.569	-26.230	0,0%
27	Óvenjulegir liðir	0	20.613.160	-20.613.160	-100,0%
31	Eignasjóður	13.089.640	12.749.837	339.803	2,7%
33	Þjónustumiðstöð	89.726.525	79.590.830	10.135.695	12,7%
41	Hafnarsjóður	106.812.480	110.320.806	-3.508.326	-3,2%
53	Þjónustuíbúðir	9.958.416	5.756.630	4.201.786	73,0%
57	Fastís	10.966.061	10.312.146	653.915	6,3%
67	Byggðasafn Vestfjarða	21.338.784	20.357.607	981.177	4,8%
<b>Samtals</b>		<b>2.389.971.163</b>	<b>2.363.141.158</b>	<b>26.830.005</b>	<b>1,1%</b>