

# Fjárhagsáætlun Hvalfjarðarsveitar 2017-2020

## Greinargerð sveitarstjóra

### Almennt - forsendur

Fjárhagsáætlun Hvalfjarðarsveitar fyrir árið 2017 ásamt þriggja ára áætlun 2018-2020 er hér lögð fyrir sveitarstjórn Hvalfjarðarsveitar til samþykktar. Forsendur áætlunarinnar taka m.a. mið að upplýsingum frá Fjármálaráðstefnu sveitarfélaga og þeim gögnum sem þar voru lögð fram. Jafnframt er horft til spár Seðlabanka Íslands um þróun verðlags á komandi ári.

Þá tekur fjárhagsáætlun fyrir komandi ár einnig mið af afstemmdu 8 mánaða árshlutauppgjöri ársins 2016.

Aðrar forsendur sveitarstjórnar Hvalfjarðarsveitar við gerð fjárhagsáætlunar 2016 eru fjárhagsáætlun yfirstandandi árs og fyrirbyggjandi þriggja ára áætlun árána 2017 – 2019.

Fjárhagsáætlun sveitarfélags er eitt mikilvægasta stjórnþæki hverrar sveitarstjórnar og skal hún vera stefnumarkandi um ráðstöfun tekna og gjalda vegna m.a. reksturs og fjárfestinga sveitarsjóðs og undirfyrirtækja. Þess vegna er mikilvægt að stjórnendur, forstöðumenn og allir starfsmenn sveitarfélagsins gæti þess að fylgja í hvívetna ákvæðum gildandi fjárhagsáætlunar. Öðruvísi næst ekki sá árangur í rekstri sveitarfélagsins sem að er stefnt.

### Útsvar

Áætlunin gerir ráð fyrir á álagning útsvars verði óbreytt frá yfirstandandi ári þ.e. 13,14% fyrir árið 2017. Útsvarsstofninn er uppfærður frá árinu 2016 miðað við staðgreiðsluáætlun Sambands íslenskra sveitarfélaga.

### Fasteignaskattur

Í fjárhagsáætlun ársins 2017 er gert ráð fyrir eftirfarandi álagningu fasteignaskatts:

A-hluti 0,49% af fasteignamati sem er hækkun frá 2016 en þá var álagningin 0,44%.

B-hluti 1,32% af fasteignamati, sem er óbreytt frá 2016.

C-hluti 1,65% af fasteignamati, sem er óbreytt frá 2016.

Til skýringar þá er A-hluti fasteigna m.a. íbúðarhúsnæði og útihús í sveitum. B-hluti fasteigna eru opinberar byggingar og C-hluti er atvinnuhúsnæði.

### Fasteignatengd gjöld

Á árinu 2017 er gert ráð fyrir að fasteignatengd gjöld og lóðarleiga í Melahverfi verði óbreytt frá því sem var á árinu 2016.

### Jöfnunarsjóður

Ekki er gert ráð fyrir framlagi frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga í fjárhagsáætlun ársins 2017.

## **Rekstur**

Fjárhagsáætlun ársins 2017 byggir að grunni til á uppfærðri áætlun ársins 2016 en engu að síður hefur verið farið ítarlega yfir alla rekstrarliði áætlunarinnar og þeir hækkaðir eða lækkaðir eftir því sem við átti.

Tillögur forstöðumanna um rekstur, viðhald og búnaðarkaup voru lagðar til grundvallar að gerð fjárhagsramma fyrir hvern einstakan málaflokk og deild. Starfsfólk skrifstofu vann fjárhagsrammanna ásamt fulltrúum tilnefndum af sveitarstjórn og voru þeir í framhaldinu sendir forstöðumönnum til frekari skoðunar. Rekstur Hvalfjarðarsveitar er afar umfangsmikill og ljóst er að gæta þarf aðhalds og sparnaðar á næstu árum svo unnt verði að bæta rekstrarniðurstöðu sveitarfélagsins.

## **Almennar verðlagsforsendur**

Verðbólga á árinu 2016 hefur verið í ágætu samræmi við þjóðhagsspár og ekki er gert ráð fyrir miklum óstöðugleika þó þenslumerki sjáist víða í samfélaginu. Í fjárhagsáætlun ársins 2017 er gert ráð fyrir 3,0% hækkun verðlags.

## **Launaliðir**

Fjárhagsáætlunin gerir ráð fyrir hækkun launa í samræmi við gildandi kjarasamninga.

## **Íbúafjöldi 635**

Íbúar í Hvalfjarðarsveit eru nú 635. Í forsendum fjárhagsáætlunar fyrir árið 2017 er gert ráð fyrir 1.0 % fjölgun íbúa.

Í fjárhagsáætlun Hvalfjarðarsveitar fyrir árin 2018-2020 er árlega gert ráð fyrir 1% fjölgun íbúa.

## **Vatnsveita**

Gert er ráð fyrir framkvæmdum vegna vatnsveitu að fjárhæð kr. 10 milljónir í áætlun ársins 2017 og sömu fjárhæð árlega í þriggja ára áætlun 2018-2020.

## **Hitaveita**

Gert er ráð fyrir framkvæmdum vegna hitaveitu að fjárhæð kr. 50 milljónir í áætlun ársins 2017 og kr 15 milljónum kr. árlega í þriggja ára áætlun 2018-2020.

## **Gatnagerð**

Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2017 er gert ráð fyrir að lokið verði við framkvæmd í gatnagerð í Melahverfi. Áætlaður kostnaður er kr. 20 milljónir. Gert er ráð fyrir tekjum á fjárhæð kr. 15 milljónir vegna innheimtu gatnagerðargjalds.

## **Lántaka**

Í fjárhagsáætlun Hvalfjarðarsveitar fyrir árið 2017 er ekki gert ráð fyrir lántöku vegna reksturs eða fjárfestinga.

## **Niðurstaða**

Samkvæmt fjárhagsáætluninni er gert ráð fyrir að á árinu 2017 verði rekstrarniðurstaða samstæðu A og B hluta jákvæð um 35,5 millj. króna.

Áætlað er að tekjur A og B hluta verði um 743,1 millj. kr. og að rekstrargjöld verði um 719,1 millj. kr.

Handbært fé í árslok 2017 er áætlað kr. 43,3 millj. kr.

Eignfærð fjárfesting á árinu 2017 er alls 85 millj. kr.

Gert er ráð fyrir að veltufé frá rekstri verði um 83,3 millj. króna eða tæp 12,3 % af skatttekjum.

Sveitarstjóri vill þakka starfsfólki á skrifstofu Hvalfjarðarsveitar og forstöðumönnum fyrir þeirra mikilvæga framlag við gerð fjárhagsáætlunarinnar.

**Hvalfjarðarsveit 13. desember 2016**

**Skúli Þórðarson, sveitarstjóri.**