

Fjárhagsáætlun Skútustaðahrepps 2016-2019

Greinargerð.

Fjárhagsáætlun Skútustaðahrepps fyrir árin 2016-2019 var lögð fram til fyrri umræðu þann 11. nóvember 2015 og samþykkt við síðari umræðu þann 15. desember 2015. Fjárhagsáætlun þessi hefur verið unnin af sveitarstjórn, sveitarstjóra og skrifstofustjóra auk þess sem samráð var haft við forstöðumenn stofnana sveitarfélagsins. Markmið áætlunarinnar er að reksturinn verði í jafnvægi og íbúum sveitarfélagsins verði tryggð sem best grunnþjónusta samhliða uppbyggingu í þágu íbúa og samfélags. Mikilvægt er að gæta áfram fyllsta aðhalds og leita leiða til þess að auka skilvirkni í rekstri. Þar sem rekstur sveitarfélagsins er viðkvæmur verður leitast við að halda lántökum í lágmarki og jafnvel er eftirsóknarvert að draga enn frekar úr skuldsetningu. Samkvæmt 64. gr. sveitarstjórnarlaga skulu samanlögð útgjöld vegna rekstrar A og B hluta ekki vera hærri en sem nemur reglulegum tekjum á hverju þriggja ára tímabili og hefur Eftirlitsnefnd með fjármálum sveitarfélaga gert athugasemdir við rekstrarstöðu sveitarfélagsins. Umtalsverður halli varð af rekstri sveitarfélagsins á árinu 2014 auk þess sem kostnaðarhækkningar vegna kjarasamninga hafa verið miklar á árinu 2015. Þetta gerir það að verkum að sveitarfélagið hefði að óbreyttu ekki getað uppfyllt fyrrgreint ákvæði þrátt fyrir jákvæðan viðsnúning í rekstri á árinu 2015. Því er það mat sveitarstjórnar að nauðsynlegt sé að grípa til aðgerða til að snúa þróuninni við strax á árinu 2016.

Helstu aðgerðir eru þessar:

Íþróttamannvirki: Fyrir liggur að mikill leki er úr sundlaugarkarinu og streymir klórmengað vatn út í nærliggjandi jarðveg. Ekki hefur tekist að gera við þennan leka þrátt fyrir tilraunir og þarf að skipta karinu út ef á að halda áfram að reka sundlaug. Einnig er stjórnbúnaður laugarinnar úr sér genginn og ljóst að við svo verður ekki búið lengur. Áætlaður kostnaður við endurbætur er um 150 milljónir króna. Ákveðið hefur verið að tæma sundlauginu í byrjun janúar 2016 og loka þeim hluta starfseminnar um óákveðinn tíma.

Sundkennsla grunnskólabarna mun fara fram á Laugum í Reykjadal. Gert er ráð fyrir að við lokunina muni afkoma sveitarsjóðs batna um 10-15 milljónir á ári.

Viðhald: Stærri viðhaldsverkefnum á eignum sveitarfélagsins verður frestað. Þó er rétt að ítreka að veruleg viðhaldsþörf er á mörgum fasteignum sveitarfélagsins og ljóst er að leita þarf leiða til þess að ráðast í brýnt viðhald á allra næstu árum.

Eignasala: Kannaðir verði möguleikar á sölu á einhverjum fasteigna sveitarfélagsins. Á árinu 2016 verður starfsemi grunn- og leikskóla sameinuð undir einu þaki í húsnæði Reykjahlíðarskóla. Ráðist verður í nokkrar endurbætur á aðstöðu þessu samfara.

Áfram verður rekstur þessara stofnana aðskilinn en væntingar eru um jákvæð rekstrarleg samlegðaráhrif af þessari breytingu. Á árinu 2016 er gert ráð fyrir að tölvubúnaður nemenda verði endurnýjaður. Þá er í fjárhagsáætlun gert ráð fyrir fé til þess að bjóða uppá akstur fyrir eldri borgara í tengslum við félagsstarf. Á árinu 2016 verður nýtt flokkunarkerfi sorps innleitt og gámavöllur byggður.

Tölvulegar forsendur fjárhagsáætlunar 2016 gera ráð fyrir að útsvarstekjur hækki um 8,9% milli árána 2015 og 2016 skv. staðgreiðsluáætlun Sambands íslenskra sveitarfélaga. Álagningarhluföll útsvars og fasteignaskatta verða sem hér segir;

Útsvar :	14.52%
Fasteignaskattur A	0,625% af fasteignamati
Fasteignaskattur B	1,32% af fasteignamati
Fasteignaskattur C	1,65% af fasteignamati
Vatnsgjald,	0,15% af fasteignamati.

Holræsagjald, 0,225% af fasteignamati.

Lóðdaleiga, kr. 10,00 á m².

Gjalddagar ofangreindra gjalda umfram kr. 15.000- verði 8, sá fyrsti 1. mars. 2016.

Gjalddagi gjalda undir kr. 15.000- verði 1. maí.

Verði fasteignagjöld að fullu greidd fyrir eindaga fyrstu greiðslu sem er 31. mars 2016, verður veittur 3,5% staðgreiðsluafsláttur.

Fasteignaskattur af íbúðarhúsnæði, sem eigandi býr í, skal felldur niður/lækkaður hjá elli- og örorkulífeyrisþegum samkv. eftirfarandi reglum:

100% lækkun:

Einstaklingar með (peninga) tekjur allt að kr. 3.047.000-

Hjón með (peninga) tekjur allt að kr. 4.255.000-

80% lækkun:

Einstaklingar með (peninga) tekjur frá kr. 3.047.000- til kr. 3.496.000-

Hjón með (peninga) tekjur frá kr. 4.255.000- til kr. 4.738.000-

50% lækkun:

Einstaklingar með (peninga) tekjur frá kr. 3.496.000- til kr. 4.071.000-

Hjón með (peninga) tekjur frá kr. 4.738.000- til kr. 5.659.000-

Gjaldskrár hækka almennt um 4% sem er í takti við spár um verðlagshækkunar.

Gjaldskrá leikskóla verður lækkuð sem því nemur að jafnað verði út á öll skólaár því gjaldfrelsi sem verið hefur fyrir 5 ára börn. Að auki verður systkinaafsláttur hækkaður til samræmis við nærliggjandi sveitarfélög. Gjaldskrá vegna gatnagerðargjalds, stofngjalds holræsa, byggingaleyfisgjalds, gjalda vegna skipulagsvinnu og afgreiðslu- og þjónustugjalda tekur mið af hækkun byggingarvísitölu sbr.1. gr samþykktar Skútustaðahrepps um gatnagerðargjald, stofngjald holræsa, byggingarleyfigjald, gjalds vegna skipulagsvinnu og afgreiðslu- og þjónustugjalda frá 23. júní 2011. Gjaldskrár verða birtar á heimasíðu sveitarfélagsins.

Áætlunin 2016 gerir ráð fyrir jafnvægi í rekstri. Heildartekjur samstæðunnar (A+B hluta) nemi 395,3 milljónum, þar af nema tekjur A-hluta 364,5 milljónum.

Rekstrargjöld samstæðu fyrir fjármagnsliði nema 385,2 milljónum, þar af nema rekstrargjöld A-hluta 366,1 milljón. Fjármagnsliðir nettó þ.e. fjármagnsgjöld nema 7 milljónum, þar af nema fjármagnsgjöld A-hluta 2,1 milljón. Rekstrarniðurstaða samstæðu er jákvæð um 2,6 milljónir, þar af er rekstrarniðurstaða A-hluta jákvæð um 5,3 milljónir. Veltufé frá rekstri samstæðu nemur 31,2 milljónum eða 8 %. Handbært fé frá rekstri samstæðu nemur 30 milljónum eða 7,6%. Skuldahlutfall samstæðu nemur 63,4%.

Fjárfestingaáætlun 2016:

Slökkvibíll	3.600.000
Bygging gámavallar	25.000.000
Breytingar á leikskóla	12.000.000
Endurnýjun á bifreið áhaldahúss	700.000
Eignasjóður óskilgreint	800.000
Samtals	43.500.000

Ekki er gert ráð fyrir nýjum langtímalántökum á árinu og verða langtímaskuldir greiddar niður um 8 milljónir króna.

Fjárhagsáætlun 2017-2019

Í þriggja ára áætlun er gert ráð fyrir jafnvægi í rekstri og jákvæðri afkomu samstæðunnar á öllum árum áætlunarinnar. Ekki er gert ráð fyrir frekari lántökum á tímabilinu og því verður unnið að hagræðingu í rekstri með það að markmiði að greiða niður skuldir sveitarfélagsins og er gert ráð fyrir að skuldahlutfall fari lækkandi á

gildistíma áætlunarinnar. Þó ber þess að geta að nokkur óvissa ríkir um fjárfestingar m.a. vegna fráveitu og verður fjárfestingaþörfin því endurmetin árlega á gildistíma áætlunarinnar.

Mývatnssveit 14. desember 2015.
Jón Óskar Pétursson, sveitarstjóri.