



Rangárbings ytra

Fjárhagsáætlun 2016-2019

Samantekt - Forsendur

Lagt fyrir sveitarstjórn Rangárbings ytra 9. desember 2015

# Forsendur áætlunar fyrir helstu tekjustofna

## Útsvör:

Samkvæmt staðgreiðsluáætlun frá Sambandi íslenskra sveitarfélaga er gert ráð fyrir að greidd staðgreiðsla 2016 verði kr. 626.811.000 sem er 8,9% hækkun milli ára og að áætluð eftiráálagning vegna ársins 2015 verði kr. 45.130.000 Það gerir samtals kr. 671.941.000

## Fasteignagjöld:

Áætlun fasteignagjalda er samkvæmt áætlunarálagningu úr álagningarkerfi Þjóðskrár og er þar tekið tillit til hækkana á fasteignamati. Prósentu fasteignaskatts í C flokki hækkar í 1,65% en aðrar prósentur eru óbreyttar. Áætluð álagning á virkjanir er skv. upplýsingum frá Ásahrepp.

## Fasteignagjöld 2016

Fasteignaskattur	148.328.000
Lóðaleiga	9.663.000
Virkjanir	88.200.000
	<b>246.192.000</b>

Fasteignaskattur skiptist sem hér segir:

Tegund	Álagning 2016	Hækkun	Álagning 2015
1 Fasteignaskattur almennt	73.724.783	4,5%	70.489.118
2 Fasteignaskattur atvinnuhúsnæði	59.062.071	14,2%	51.698.050
3 Fasteignaskattur opinbert húsnæði	15.541.614	3,4%	15.027.738
	<b>148.328.468</b>	<b>8,0%</b>	<b>137.214.906</b>

## Sorpgjöld:

Sorpgjald er áætlað kr. 34.054.000 árið 2016. Það er hækkun 4,4% milli ára. En gert er ráð fyrir 4% hækkun á gjaldskrá milli ára. Sorpgjald skiptist sem hér segir:

Gjald	2015	Breyting	2016
Sorpeyðingargjald heimila	10.208.000	3,8%	10.602.000
Sorpeyðingargjald atvinnuhúsn.	2.702.000	5,1%	2.841.000
Sorphirðugjald	12.241.000	4,5%	12.799.000
Sorpeyðingargjald sumarhúsa	6.081.000	4,3%	6.347.000
Sorpeyðingargjald lögbýla	1.368.000	5,6%	1.445.000
	<b>32.600.000</b>	<b>4,4%</b>	<b>34.054.000</b>

### Vatnsgjöld:

Vatnsgjald sem rennur til Vatnsveitu er samkvæmt gjaldskrá Vatnsveitu. Heildar vatnsgjöld frá Rangárþingi ytra og Ásahreppi eru áætluð kr. 48.741.000

### Holræsagjöld:

Holræsagjöld eru 0,25% af fasteignamati og eru áætluð kr. 19.850.000 árið 2016.

### Jöfnunarsjóður:

Framlög jöfnunarsjóðs eru áætluð kr. 299.268.000 skv. áætlun sjóðsins.

### Aðrar tekjur:

Vistunargjöld leikskóla eru óbreytt milli ára. Aðrar gjaldskrár sem ekki eru tengdar vísitölum hækka almennt um 1,8%

### Yfirlit yfir tekjur í aðalsjóði

Málafli	Skýring	Skatttekjur	Þjónustutekjur	Tekjur alls
00	Skatttekjur	1.217.400.000		1.217.400.000
02	Félagsmál		10.415.000	10.415.000
04	Fræðslumál		47.925.000	47.925.000
05	Menningarmál		124.000	124.000
06	Íþrótt- og æskulýðsmál		22.395.000	22.395.000
07	Almannavarnir		500.000	500.000
08	Hreinlætismál	34.054.000	469.000	34.523.000
09	Skipulags- og byggingarmál		20.868.000	20.868.000
10	Samgöngumál		3.245.000	3.245.000
11	Umhverfismál		1.045.000	1.045.000
13	Atvinnumál		8.305.000	8.305.000
21	Sameiginlegir liðir		6.619.000	6.619.000
	<b>Aðalsjóður samtals</b>	<b>1.251.454.000</b>	<b>121.910.000</b>	<b>1.373.364.000</b>

Hér má sjá heildartekjur í aðalsjóði að undanskildum fjármagnstekjum, skipt niður á málaflokka. Þetta eru einungis ytri tekjur, búið er að draga frá tekjur sem eru millifærslur milli sjóða.

## Forsendur launaáætlunar

Heildarlaunakostnaður samstæðunnar er áætlaður kr. 551.054.000. Taflan hér að neðan sýnir skiptingu milli málaflokka og samanburð við 2015. Gert er ráð fyrir að almennar launahækkanir verði 8% frá fyrra ári, en niðurstöður kjarasamninga eru ekki að fullu ljósar við gerð þessarar áætlunar. Gert er ráð fyrir auknum stöðugildum í Heklukoti vegna fjölgunar barna. Í sameiginlegum liðum er launakostnaður vegna markaðs- og kynningarfulltrúa sem ekki var á fyrra ári. Hjá Suðurlandsvegi er gert ráð fyrir launakostnaði vegna ræstingar sem áður var í verktöku. Athugið að launakostnaður vegna stofana á Laugalandi er ekki inni í þessum tölum. Launakostnaður þar kemur inn sem rekstrarkostnaður í áætlun Rangárþings ytra.

	2016	2015
00 Skattekjur	0	0
02 Félagsmál	13.274.000	9.307.000
04 Fræðslumál	327.039.000	307.531.000
05 Menningarmál	1.291.000	1.156.000
06 Íþróttá- og æskulýðsmál	52.202.000	50.946.000
07 Almannaþarnir	0	0
08 Hreinlætismál	0	0
09 Skipulags- og byggingarmál	16.363.000	15.288.000
10 Samgöngumál	203.000	182.000
11 Umhverfismál	259.000	233.000
13 Atvinnumál	2.233.000	2.020.000
21 Sameiginlegir liðir	74.399.000	61.714.000
Þjónustumiðstöð	56.050.000	56.682.000
Félagslegar íbúðir	438.000	396.000
Suðurlandsvegur 1-3 ehf	7.137.000	892.000
Vatnsveita	166.000	149.000
	<b>551.054.000</b>	<b>506.496.000</b>

## Annar rekstrarkostnaður - forsendur

Annar rekstrarkostnaður samstæðunnar er áætlaður kr. 661.465.000 sem er u.þ.b. 7% hækkun frá 2015. Hér að neðan má sjá skiptingu á milli málaflokka og samanburð við 2015. Almennt er gert ráð fyrir 4,5% hækkun á kostnaði vegna verðlagshækkana.

Í fræðslumálum er gert ráð fyrir leikskólakostnaði vegna barna á Bakkabæjum sem ekki var á fyrra ári. Einnig er gert ráð fyrir heimgreiðslum til foreldra að loknu fæðingarorlofi og auknum niðurgreiðslum á leikskólakostnaði.

Kostnaður við hreinlætismál lækkar vegna betri vöktunar. Einnig er fjárfestingarframlag fært til eignar en ekki í rekstur eins og áætlun 2015 gerði ráð fyrir.

Aukinn kostnaður í skipulagsmálum er vegna deiliskipulags í Landmannalaugum en forsendan fyrir þeim kostnaði er að styrkur fáið í það verkefni og þannig tekjur á móti. Einnig er aukinn kostnaður vegna endurskoðunar á aðalskipulagi.

Aukinn kostnaður í atvinnumálum er aðallega vegna reiknaðrar leigu af fjárfestingu í ljósleiðara.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
00 Skattekjur	0	0
02 Félagsmál	82.263.000	82.690.000
04 Fræðslumál	401.197.000	364.686.000
05 Menningarmál	21.708.000	21.849.000
06 Íþróttá- og æskulýðsmál	180.958.000	171.171.000
07 Almannaþarnir	15.203.000	14.460.000
08 Hreinlætismál	43.343.000	51.660.000
09 Skipulags- og byggingarmál	48.478.000	30.311.000
10 Samgöngumál	52.246.000	51.157.000
11 Umhverfismál	17.461.000	16.711.000
13 Atvinnumál	18.536.000	14.257.000
21 Sameiginlegir liðir	68.695.000	67.284.000
27 Óreglulegur liðir		
<b>Aðalsjóður samtals</b>	<b>950.088.000</b>	<b>886.986.000</b>
Eignasjóður	55.845.000	52.950.000
Þjónustumiðstöð	16.158.000	11.562.000
	-	
Millifærslur A-hluta	<b>386.501.000</b>	<b>-362.933.000</b>
<b>A-hluti samtals</b>	<b>635.590.000</b>	<b>588.565.000</b>
Félagslegar íbúðir	4.450.000	4954.000
Fráveita	8.466.000	8.076.000
Húsakynni	4.850.000	4.500.000
Leiguíbúðir	5.727.000	6.094.000
Suðurlandsvegur 1-3 ehf	10.349.000	9.280.000
Vatnsveita	20.023.000	19.500.000
Millifærslur B-hluta	<b>-27.990.000</b>	<b>-23.872.000</b>
<b>A og B hluti samtals</b>	<b>661.465.000</b>	<b>617.097.000</b>