



Rangárbings ytra

Fjárhagsáætlun 2018-2021

Samantekt - Forsendur

Lagt fyrir sveitarstjórn Rangárbings ytra 13. desember 2017

Forsendur áætlunar fyrir helstu tekjustofna

Útsvör:

Samkvæmt staðgreiðsluáætlun frá Sambandi íslenskra sveitarfélaga er gert ráð fyrir að greidd staðgreiðsla hækki um 8% milli ára. Gert er ráð fyrir að tekjur af útsvari 2018 verði samtals 817 milljónir kr. Útsvarsprósenta er óbreytt milli ára 14,52%

Fasteignagjöld:

Áætlun fasteignagjalda er samkvæmt áætlunarálagningu úr álagningarkerfi Þjóðskrár og er þar tekið tillit til hækkana á fasteignamati. Álagningar prósentur eru óbreyttar frá fyrra ári í öllum skattflokkum. Áætluð álagning á virkjanir er skv. upplýsingum frá Ásahrepp. Mest er hækkun í skattflokki A sem er almennt húsnæði. Fasteignamat sumarhúsa hækkar mjög mikið milli ára allt að 70% vegna breyttra matsaðferða hjá Þjóðskrá. Íbúðarhúsnæði er að hækka um tæp 10% milli ára að meðaltali.

Fasteignagjöld 2018

| | |
|------------------|--------------------|
| Fasteignaskattur | 201.106.000 |
| Lóðaleiga | 12.105.000 |
| Virkjanir | 95.894.000 |
| | 267.876.000 |

Fasteignaskattur skiptist sem hér segir:

| Tegund | Álagning 2018 | Hækkun | Álagning 2017 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|
| 1 Fasteignaskattur almennt | 100.410.000 | 25,3% | 80.122.824 |
| 2 Fasteignaskattur atvinnuhúsnæði | 83.100.000 | 14,1% | 72.817.587 |
| 3 Fasteignaskattur opinbert húsnæði | 17.596.000 | 7,1% | 16.425.684 |
| | 164.914.000 | 18,7% | 169.366.095 |

Sorpgjöld:

Sorpgjald er áætlað kr. 42.476.000 árið 2018. Ekki er gert ráð fyrir að það hækki mikið milli ára. Gjaldskrá er uppreiknuð skv. vísitölu en er að öðru leyti óbreytt.

Vatnsgjöld:

Vatnsgjald sem rennur til Vatnsveitu er samkvæmt gjaldskrá Vatnsveitu. Heildar vatnsgjöld frá Rangárþingi ytra og Ásahreppi eru áætluð kr. 75.448.000. Ekki er gert ráð fyrir hækkun á gjaldskrá en þar sem að gjaldskráin er að hluta tengd fasteignamati þá munu tekjur aukast vegna þess. Auk þess er gert ráð fyrir ca. 2 milljónum í auknar tekjur vegna nýrra notenda.

Holræsagjöld:

Holræsagjöld eru 0,25% af fasteignamati og eru áætluð kr. 23.229.000 árið 2018.

Jöfnunarsjóður:

Framlög jöfnunarsjóðs eru áætluð kr. 310.435.000 skv. áætlun sjóðsins. Áætluð framlög eru að lækka frá fyrra ári. Framlag til reksturs grunnskóla er að lækka. Önnu framlög hækka lítillega eða standa í stað.

Aðrar tekjur:

Vistunargjöld leikskóla lækka um 33% milli ára og gjald fyrir skóladaðheimili lækkar um 25% milli ára. Fæðisgjöld eru óbreytt í leik- og grunnskólum. Aðrar gjaldskrár eru almennt hækkaðar um 1,8% milli ára.

Yfirlit yfir tekjur í aðalsjóði

| Málafli | Skýring | Skatttekjur | Þjónustutekjur | Tekjur alls |
|---------|----------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 00 | Skatttekjur | 1.436.976.000 | | 1.436.976.000 |
| 02 | Félagsmál | | 2.759.000 | 2.759.000 |
| 04 | Fræðslumál | | 74.269.000 | 74.269.000 |
| 05 | Menningarmál | | 594.000 | 594.000 |
| 06 | Íþrótt- og æskulýðsmál | | 100.974.000 | 100.974.000 |
| 07 | Almannavarnir | | 497.000 | 497.000 |
| 08 | Hreinlætismál | 42.476.000 | 368.000 | 42.844.000 |
| 09 | Skipulags- og byggingarmál | | 74.715.000 | 74.715.000 |
| 10 | Samgöngumál | | 2.557.000 | 2.557.000 |
| 11 | Umhverfismál | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 13 | Atvinnumál | | 9.080.000 | 9.080.000 |
| 21 | Sameiginlegir liðir | | 15.605.000 | 15.605.000 |
| | Aðalsjóður samtals | 1.479.452.000 | 282.418.000 | 1.761.870.000 |

Hér má sjá heildartekjur í aðalsjóði að undanskildum fjármagnstekjum, skipt niður á málaflokka.

Forsendur launaáætlunar

Heildarlaunakostnaður samstæðunnar er áætlaður kr. 781.261.000 Taflan hér að neðan sýnir skiptingu milli málaflokka. Launakostnaður er áætlaður út frá gildandi kjarasamningum og áætluðum starfsmannafjölda í hverri stofnun.

| | 2018 |
|----------------|------------|
| 00 Skatttekjur | 0 |
| 02 Félagsmál | 16.066.000 |

| | | |
|----|----------------------------|--------------------|
| 04 | Fræðslumál | 502.223.000 |
| 05 | Menningarmál | 1.929.000 |
| 06 | Íþróttta- og æskulýðsmál | 74.269.000 |
| 07 | Almannavarnir | 0 |
| 08 | Hreinlætismál | 0 |
| 09 | Skipulags- og byggingarmál | 18.315.000 |
| 10 | Samgöngumál | 620.000 |
| 11 | Umhverfismál | 465.000 |
| 13 | Atvinnumál | 2.880.000 |
| 21 | Sameiginlegir liðir | 88.220.000 |
| | Þjónustumiðstöð | 71.455.000 |
| | Félagslegar íbúðir | 773.000 |
| | Suðurlandsvegur 1-3 ehf | 7.793.000 |
| | Vatnsveita | 774.000 |
| | Húsakynni | 468.000 |
| | Samtals | 781.261.000 |

Annar rekstrarkostnaður - forsendur

Annar rekstrarkostnaður samstæðunnar er áætlaður kr. 727.861.000 sem er u.þ.b.15% lækkun frá 2017. Hér að neðan má sjá skiptingu á milli málaflokka og samaburð við 2017. Mesta hækkunin er í málaflokk 09 sem skýrist af því að þar er gert ráð fyrir kostnaði uppá 60 milljónir sem er mætt að fullu með styrk úr framkvæmdasjóði ferðamannastaða. Þetta er styrkur sem við fengum úthlutað 2017 en færast yfir á árið 2018. Að öðru leyti er gert ráð fyrir auknu viðhaldi fasteigna og endurnýjun tækjabúnaðar í grunnskólum og fl.

| | 2018 | 2017 | |
|----|----------------------------|-------------|-------------|
| 00 | Skatttekjur | 0 | 0 |
| 02 | Félagsmál | 99.333.000 | 83.328.000 |
| 03 | Heilbrigðismál | 1.530.000 | 1.350.000 |
| 04 | Fræðslumál | 327.750.000 | 315.974.000 |
| 05 | Menningarmál | 23.627.000 | 31.319.000 |
| 06 | Íþróttta- og æskulýðsmál | 202.757.000 | 200.653.000 |
| 07 | Almannavarnir | 22.309.000 | 22.353.000 |
| 08 | Hreinlætismál | 53.534.000 | 55.238.000 |
| 09 | Skipulags- og byggingarmál | 95.496.000 | 46.293.000 |
| 10 | Samgöngumál | 64.707.000 | 60.148.000 |
| 11 | Umhverfismál | 22.488.000 | 20.518.000 |
| 13 | Atvinnumál | 18.357.000 | 15.690.000 |
| 21 | Sameiginlegir liðir | 70.121.000 | 64.915.000 |

27 Óreglulegur liðir

| | | |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| Aðalsjóður samtals | 1.002.009.000 | 915.953.000 |
| Eignasjóður | 74.996.000 | 70.404.000 |
| Þjónustumiðstöð | 14.561.000 | 16.821.000 |
| Millifærslur A-hluta | -405.848.000 | -396.081.000 |
| A-hluti samtals | 685.718.000 | 607.097.000 |
| Félagslegar íbúðir | 7.554.000 | 5.489.000 |
| Fráveita | 10.300.000 | 9.315.000 |
| Húsakynni | 37.568.000 | 30.340.000 |
| Leiguíbúðir | 8.857.000 | 5.871.000 |
| Suðurlandsvegur 1-3 ehf | 16.684.000 | 14.840.000 |
| Vatnsveita | 25.866.000 | 22.922.000 |
| Rangárljós | 1.000.000 | 750.000 |
| Millifærslur B-hluta | -65.686.000 | -65.375.000 |
| A og B hluti samtals | 727.861.000 | 631.249.000 |