



Rangárbings ytra

Fjárhagsáætlun 2017-2020

Samantekt - Forsendur

Lagt fyrir sveitarstjórn Rangárbings ytra 14. desember 2016

Forsendur áætlunar fyrir helstu tekjustofna

Útsvör:

Samkvæmt staðgreiðsluáætlun frá Sambandi íslenskra sveitarfélaga er gert ráð fyrir að greidd staðgreiðsla 2017 verði kr. 685.573.000 sem er 9,3% hækkun milli ára og að áætluð eftirálagning vegna ársins 2016 verði kr. 43.736.000 Það gerir samtals kr. 729.309.000.

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.

Fasteignagjöld 2017

Fasteignaskattur	164.914.000
Lóðaleiga	11.036.000
Virkjanir	91.926.000
	267.876.000

Fasteignaskattur skiptist sem hér segir:

Tegund	Álagning 2017	Hækkun	Álagning 2016
1 Fasteignaskattur almennt	79.234.000	7,4%	73.724.783
2 Fasteignaskattur atvinnuhúsnæði	68.392.000	15,7%	59.062.071
3 Fasteignaskattur opinbert húsnæði	17.288.000	11,2%	15.541.614
	164.914.000	11,1%	148.328.468

Sorpgjöld:

Sorpgjald er áætlað kr. 38.182.000 árið 2017. Það er hækkun 11,5% milli ára. En gert er ráð fyrir 2-20% hækkun á gjaldskrá milli ára, breytilegt milli einstakra liða. Sorpgjald skiptist sem hér segir:

Gjald	2016	Breyting	2017
Sorpeyðingargjald heimila	10.913.000	15,2%	12.577.000
Sorpeyðingargjald atvinnuhúsn.	2.929.000	30,8%	3.834.000
Sorphirðugjald	12.830.000	2,7%	13.188.000
Sorpeyðingargjald sumarhúsa	6.188.000	15,8%	7.170.00
Sorpeyðingargjald lögbýla	1.355.000	4,2%	1.413.000
	34.215.000	11,5%	38.182.000

Vatnsgjöld:

Vatnsgjald sem rennur til Vatnsveitu er samkvæmt gjaldskrá Vatnsveitu. Heildar vatnsgjöld frá Rangárþingi ytra og Ásahreppi eru áætluð kr. 53.716.000

Holræsagjöld:

Holræsagjöld eru 0,25% af fasteignamati og eru áætluð kr. 21.418.000 árið 2017.

Jöfnunarsjóður:

Framlög jöfnunarsjóðs eru áætluð kr. 316.244.000 skv. áætlun sjóðsins.

Aðrar tekjur:

Vistunargjöld leikskóla eru óbreytt milli ára. Gjald pr. máltíð í mótuneytum grunnskóla hækka úr 339 kr. pr. máltíð í 370 kr. pr máltíð. Hádegismatur í leikslólum hækkar úr 3.940 á mánuði í 5.230 kr. á mánuði. Aðrir liðir í gjaldskrá sem ekki eru vísitölutengdar hækka almennt um 2%.

Yfirlit yfir tekjur í aðalsjóði

Málafll	Skýring	Skatttekjur	Þjónustutekjur	Tekjur alls
00	Skatttekjur	1.313.429.000		1.313.429.000
02	Félagsmál		3.245.000	3.245.000
04	Fræðslumál		83.719.000	83.719.000
05	Menningarmál		4.998.000	4.998.000
06	Íþrótt- og æskulýðsmál		99.583.000	99.583.000
07	Almannavarnir		450.000	450.000
08	Hreinlætismál	38.182.000	400.000	38.582.000
09	Skipulags- og byggingarmál		28.985.000	28.985.000
10	Samgöngumál		2.500.000	2.500.000
11	Umhverfismál		1.030.000	1.030.000
13	Atvinnumál		8.648.000	8.648.000
21	Sameiginlegir liðir		15.293.000	15.293.000
	Aðalsjóður samtals	1.313.429.000	287.033.000	1.600.462.000

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

Forsendur launaáætlunar

Heildarlaunakostnaður samstæðunnar er áætlaður kr. 765.601.000 Taflan hér að neðan sýnir skiptingu milli málaflokka og samanburð við 2016. Launakostnaður er áætlaður út frá gildandi kjarasamningum og útfrá nýjum kjarasamningi við Félag grunnskólakennara sem skrifað hefur verið undir en ekki liggur fyrir samþykki aðila þegar þetta er ritað. Skýring á mikilli hækkun milli ára í fræðslumálum og menningarmálum er að nú færist launakostnaður stofnana á Laugalandi sem laun inni í fjárhagsáætlun, en færðist áður sem rekstrarkostnaður. Hækkun hjá þjónustumiðstöð er tilkomin vegna aukinna verkefna. Hækkun í málaflokk 21 er vegna þess að launakostnaður yfirstjórnar var vanáætlaður árið 2016 þar sem hækkunir á þingfararkaupi komu í lok árs 2015.

	2017	2017
00 Skattekjur	0	0
02 Félagsmál	15.603.000	13.274.000
04 Fræðslumál	497.429.000	327.039.000
05 Menningarmál	1.826.000	1.291.000
06 Íþróttá- og æskulýðsmál	69.111.000	52.202.000
07 Almannaþarnir	0	0
08 Hreinlætismál	0	0
09 Skipulags- og byggingarmál	17.313.000	16.363.000
10 Samgöngumál	588.000	203.000
11 Umhverfismál	441.000	259.000
13 Atvinnumál	2.742.000	2.233.000
21 Sameiginlegir liðir	82.755.000	74.399.000
Þjónustumiðstöð	68.128.000	56.050.000
Félagslegar íbúðir	734.000	438.000
Suðurlandsvegur 1-3 ehf	7.814.000	7.137.000
Vatnsveita	757.000	166.000
Húsakynni	360.000	0
	765.601.000	551.054.000

Annar rekstrarkostnaður - forsendur

Annar rekstrarkostnaður samstæðunnar er áætlaður kr. 627.497.000 sem er u.þ.b. 5% lækkun frá 2016, en það skýrist af því að nú færist launakostnaður í áætlun fyrir stofnanir á Laugalandi sem áður færðist sem rekstrarkostnaður. Hér að neðan má sjá skiptingu á milli málaflokka og samanburð við 2016. Almenn er gert ráð fyrir 2% hækkun á kostaði vegna verðlagshækkana. Kostnaður dregst saman í málaflokk 02 sem er meðal annars vegna þess að húsaleigubætur færast nú yfir til ríkisins. Í málaflokk 05 kemur inn útgáfa bókarinnar um Hellu. Í málaflokk 07 eru framlög til brunavarna að aukast umfram verðlagshækkunir. Í eignasjóði er gert ráð fyrir töluvert auknu viðhaldi eigna miðað við fyrri ár.

	2017	2016
00 Skattekjur	0	0
02 Félagsmál	71.778.000	82.263.000
03 Heilbrigðismál	1.242.000	0
04 Fræðslumál	314.079.000	401.197.000
05 Menningarmál	29.493.000	21.708.000
06 Íþróttá- og æskulýðsmál	199.653.000	180.958.000
07 Almannaávarnir	19.853.000	15.203.000
08 Hreinlætismál	49.238.000	43.343.000
09 Skipulags- og byggingarmál	54.293.000	48.478.000
10 Samgöngumál	60.148.000	52.246.000
11 Umhverfismál	20.518.000	17.461.000
13 Atvinnumál	15.691.000	18.536.000
21 Sameiginlegir liðir	64.914.000	68.695.000
27 Óreglulegur liðir		
Aðalsjóður samtals	900.900.000	950.088.000
Eignasjóður	70.404.000	55.845.000
Þjónustumiðstöð	14.471.000	16.158.000
	-	
Millifærslur A-hluta	396.081.000	-386.501.000
A-hluti samtals	635.590.000	635.590.000
Félagslegar íbúðir	5.489.000	4.450.000
Fráveita	9.315.000	8.466.000
Húsakynni	30.340.000	4.850.000
Leiguíbúðir	5.871.000	5.727.000
Suðurlandsvegur 1-3 ehf	14.840.000	10.349.000
Vatnsveita	22.922.000	20.023.000
Rangárljós	750.000	0
Millifærslur B-hluta	-51.725.000	-27.990.000
A og B hluti samtals	627.497.000	661.465.000