



## Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Smøla Formannskap	122/18	20.11.2018
Smøla Formannskap	130/18	27.11.2018
Smøla Kommunestyre		13.12.2018

### Økonomiplan og handlingsplan 2019 - 2022, budsjett 2019

#### Vedlegg

- 1 Økonomiplan og handlingsplan 2019 - 2022, budsjett 2019 - rådmannens forslag - Korrigert 14.11.2018
- 2 Smøla kirkelige fellesråd - økonomiplan 2019-2022
- 3 Smøla kirkelige fellesråd - økonomiplan 2019-2022[2]
- 4 2 tertial regnskap Prognose og budsjett 2019 KIRKEN
- 5 2 tertial regnskap Prognose og budsjett 2019 KIRKEN
- 6 Innspill til økonomiplan - Smøla Fiskarlag og referat styremøte 17.10.2018
- 7 Innspill til økonomiplan - Smøla Revmatikerlag
- 8 Folkehelse rapport - utdrag
- 9 Innspill til økonomiplan - Varmmåltid/kantineservering på Smøla Barneskole.
- 10 Søknad om økonomisk støtte - Øyrin

#### Saksopplysninger

Med henvisning til Smøla kommunes økonomireglement vedtatt i KST-sak 0059/16 – 26.09.2016, legges rådmannens forslag til økonomiplan og handlingsplan for perioden 2019 – 2022, og budsjett for 2019 fram til politisk behandling.

Rådmannens forslag er gjennomgått og presentert i felles budsjettmøte for politikere, hovedtillitsvalgte og ledere i møte 6. november 2018.

Følgende dokumenter danner grunnlag for økonomiplan (ØP):

- Kommunens økonomireglement (Vedtatt 26.09.2016 - K-sak 0059/16)

- Regnskap og årsmelding 2017
- Økonomiplan - handlingsplan 2018 – 2028
- Basiskorrigerte rammer (konsekvensjustert budsjett)
- Politiske vedtak med føringer for ØP.
- Kommuneproposisjonen 2019 – (Prop. 88 S (2017 – 2018))
- Statsbudsjettet 2018 – Prop. 1S (2018 – 2019)
- Nasjonalbudsjettet 2018 (Meld. St. 1 (2018 – 2019))

Rådmannens forslag omhandler

- Generelle forutsetninger
- Økonomiske forutsetninger
- Utfordringer og prioriteringer
- Enhetenes handlingsplaner
- Økonomiplan/årsbudsjett – talldel

Forslag til økonomiplan/handlingsplan og budsjett fra Kirkelig Fellesting følger vedlagt. Det er ikke fremmet forslag til økonomiplan/handlingsplan og budsjett fra Smøla Nærings og Kultursenter KF.

Dokumenter i saken tilgjengelig via kommunens hjemmeside:

<https://innsyn.smola.kommune.no/RegistryEntry/Case?caseId=14035>

### **Rådmannens innstilling**

1. Økonomiplan og handlingsplan 2019 - 2022 vedtas i hht rådmannens forslag
2. Første år i økonomiplan vedtas som driftsbudsjett for 2019 med inntekter slik det framgår av budsjettskjema 1A og 2A, og med netto driftsrammer pr. enhet slik det framgår av budsjettskjema 1B.
3. Bevilgninger i investeringsbudsjettet for 2019 fordeles på ulike prosjekter i samsvar med budsjettskjema 2B.
4. Kommunens gebyrinntekter (salgs- og leieinntekter) justeres i henhold til de inntekts- og prisvekstforutsetninger som ligger til grunn for økonomiplan.
5. Tilskudd til Kirkelig Fellesting fastsettes til brutto kr. 2 113 000  
Fratrekk for tjenesteavtale opprettholdes med samme beløp som tidligere år kr. 89 000, og netto driftstilskudd fastsettes til kr. 2 024 000 i 2019.
6. Smøla kommune vedtar å skrive ut eiendomsskatt i 2 terminer for 2019 .
  - a) Det skrives ut skatt på områder hvor det ikke er endringer i eiendomsskatteloven, dvs. **oppdrettsanlegg i sjø/kraftverk/vindkraftverk/kraftnett/anlegg** omfattet av petroleumsløven, jfr. eiendomsskatteloven § 3 c.
  - b) Det skrives ut skatt på næringsdelen (bygning og grunn) i tidligere skattlagte verk/bruk, jfr annet ledd i overgangsregel til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4.
  - c) Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med én syvendedel i 2019, jfr. overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd første punkt.
  - d) Skattesats settes til 7 promille av eiendomsskattegrunnlag. 7 promille skal også gjelde for beregning av skatt på det særskilte skattegrunnlaget.

7. Ved beregning av inntekts- og formueskatt skal høyeste tillatte skattesats (skatteøre) legges til grunn.
8. I 2019 opptar Smøla kommune opptar startlån kr. 800 000 til videre utlån, og lån kr. 39 019 000 til finansiering av nye investeringsprosjekter. Det delegeres til rådmannen å foreta låneopptak.

**Behandling i Smøla Formannskap - 20.11.2018,**

Ordfører Roger Osen (Ap) fremmet forslag om å utsette saken.

Ordfører Roger Osen (Ap) sitt utsettelsesforslag ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Saken utsettes.

**Behandling i Smøla Formannskap - 27.11.2018,**

Ap, H, Sp og V fremmet følgende fellesforslag til endringer økonomiplan og handlingsplan 2019-2022 i forhold til rådmannens innstilling pkt.1.:

Nye og/eller endrede forslag til økonomiplan 2019-2022														
Forslagene legges inn som <u>endringer</u> i forhold til Rådmannens forslag. Alle beløp legges inn i 1000 kr.														
· økte utgifter eller reduserte inntekter legges inn med + foran beløpet,														
· økte inntekter eller reduserte utgifter legges inn med - foran beløpet.														
Forslag fra parti/gruppering: Arbeiderpartiet- Høyre-Senterpartiet- Venstre										Dato: 27-11-18				
Investeringsbudsjett			Brutto investering (inkl. mva)				Driftskonsekvenser				Herav kapitalkostnader (renter + avdrag)			
Tiltak nr.	Enhet	Tiltak	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022
I1		Vedlikehold kom bygg, Uforutsette utg. (inv.fond)	500											
I2		Kirken, Inv. I henh til tilstandsrapporter.	500	500	500	500	14	42	69	96	14	42	69	96
I3		Inv. for å løse frostproblematikk på Været, VAR	700				20	39	38	38	20	39	38	38
I4		I3 : Inndekning via gebyr					-20	-39	-38	-38				
I5		Nya lysarmaturer Hopan	250				7	14	14	13	7	14	14	13
I6														
I10														
		<b>Sum investering</b>	<b>1 950</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>21</b>	<b>56</b>	<b>83</b>	<b>109</b>	<b>41</b>	<b>95</b>	<b>121</b>	<b>147</b>
F.plan	Enhet	Finansieringsplan	2019	2020	2021	2022								
F1	18	Bruk av lån	-1 160	-400	-400	-400								
F2	18	Bruk av mva.komp	-390	-100	-100	-100								
F3	18	Tilskudd												
F4	18	Bruk av fond	-400											
F5	18	Annnet												
		<b>Sum finansiering</b>	<b>-1 950</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>								
Kun driftstiltak			Driftskonsekvenser											
Tiltak nr.	Enhet	Tiltak	2019	2020	2021	2022								
D1		Utbedre tiltaket "Mitt i koken"	x											
D2		Opprette brukertilvalg i bofellesskapet	x											
D3		Legges praksis til skolen tiltak nr 5 ansvar 22- B ameskole i rådmannens forslag	x	x	x	x								
D4		Gjennomføre 10-faktor annet hvert år		x		x								
D5		Rulering av trafiksikkerhetsplan	x											
D6		Opprydding strandsonen i samarbeid med frivilligh.	250	250										
D7		D 6 Finansieres ved bruk av Haubruksfond	-250	-250										
D8		Vedta nytt delegasjonsregl. Bygg og forvaltning	x											
D9	Utvæp	Utbedre muligheten for en ordning der Smøla kommune tilbyr lavere husleiegratis husleie i kommunale bygg til lag og foreninger i aktiviteter til barn og unge.	x											
D10		Prosjekt revitalisering av Smøla næringsforening	200	200	200									
D11		D 10 finansieres ved bruk av fond	-200	-200	-200									
D12		Utredning ny svømmehall. Nedsette plankomite og utarbeide mandat.				x								
D13		Utredde behov og muligheter for førstegangslan som rekrutteringstiltak i primærmeringen.	x											
D14														
D14														
D16														
		<b>Finansiering</b>												
D17		Generelt nedtrekk fordelt over rammene	-21	-56	-83	-109								
		<b>Sum driftstiltak</b>	<b>-21</b>	<b>-56</b>	<b>-83</b>	<b>-109</b>								
Kontrollsum - skal være 0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

### Votering:

Det ble votert alternativt mellom rådmannens innstilling pkt 1 og Formannskapetets fellesforslag. Formannskapetets fellesforslag pkt. 1 ble enstemmig vedtatt.

Rådmannens innstilling pkt. 2 - 8 ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Økonomiplan og handlingsplan 2019 - 2022 vedtas i hht formannskapetets fellesforslag.
2. Første år i økonomiplan vedtas som driftsbudsjett for 2019 med inntekter slik det framgår av budsjettskjema 1A og 2A, og med netto driftsrammer pr. enhet slik det framgår av budsjettskjema 1B.
3. Bevilgninger i investeringsbudsjettet for 2019 fordeles på ulike prosjekter i samsvar med

budsjettskjema 2B.

- 4 Kommunens gebyrinntekter (salgs- og leieinntekter) justeres i henhold til de inntekts- og prisvekstforutsetninger som ligger til grunn for økonomiplan.
5. Tilskudd til Kirkelig Fellesråd fastsettes til brutto kr. 2 113 000  
Fratrekk for tjenesteavtale opprettholdes med samme beløp som tidligere år  
kr. 89 000, og netto driftstilskudd fastsettes til kr. 2 024 000 i 2019.
6. Smøla kommune vedtar å skrive ut eiendomsskatt i 2 terminer for 2019 .
  - a) Det skrives ut skatt på områder hvor det ikke er endringer i eiendomsskatteloven, dvs. oppdrettsanlegg i sjø/kraftverk/vindkraftverk/kraftnettet/anlegg omfattet av petroleumsloven, jfr. eiendomsskatteloven § 3 c.
  - b) Det skrives ut skatt på næringsdelen (bygning og grunn) i tidligere skattlagte verk/bruk, jfr annet ledd i overgangsregel til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4.
  - c) Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med én syvendedel i 2019, jfr. overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd første punkt.
  - d) Skattesats settes til 7 promille av eiendomsskattegrunnlag. 7 promille skal også gjelde for beregning av skatt på det særskilte skattegrunnlaget.
7. Ved beregning av inntekts- og formueskatt skal høyeste tillatte skattesats (skatteøre) legges til grunn.
8. I 2019 opptar Smøla kommune opptar startlån kr. 800 000 til videre utlån, og lån kr. 39 019 000 til finansiering av nye investeringsprosjekter. Det delegeres til rådmannen å foreta låneopptak.