

Vuoden 2019 talousarvion ja 2019-2021 taloussuunnitelman laadintaohjeet

66/02.02.00/2018

Khall 15.08.2018 § 220

Vuoden 2019 talousarvion ja taloussuunnitelman 2019-2021 laadinta käynnistyy ja etenee kunnanhallituksen antamalla ohjeistuksella ja aikataululla. Liitteenä laadittu esitys laadintaohjeiksi.

Tässä vaiheessa ei ole vielä tiedossa verotuksen toteutumista eli v. 2017 verotulokokonaisuuden tasoa. Kunta on käyttänyt verotulokokonaisuuden arvioinnissa Kuntaliiton verotuloennustelaskuria. Valtionosuuksien määrästä on kuntaliiton antama arvio tilanteessa 6/2018. Arvio verotulojen ja valtionosuuksien kehityksestä on seuraava:

Tulot	<u>TP 2017</u>	<u>TA 2018</u>	<u>TA 2019</u>
Verot *)			
yhteisövero	651.276	700.000	650.000
kiinteistövero	907.321	1.571.000	1.600.000
kunnallisvero	9.093.673	8.900.000	9.250.000
Yhteensä	10.652.270	11.171.000	11.500.000
Valtionosuudet	10.430.959	9.980.000	9.881.000
Verorahoitus **)			
yhteensä	21.083.229	21.151.000	21.381.000

2018=toteutuma kunnallisverotuksessa kk 1-6 on n. 5.147.380 €

2017=toteutuma kunnallisverotuksessa kk 1-6 on n. 4.963.657 €

*) v. 2019 kunnallisvero on arvioitu 20,25 tuloveroprosentin mukaan. Efektii-
vinen veroprosentti (todellinen keskimääräinen kunnallisveroaste vähennysten
jälkeen) nousee vuoden 2018 tasosta 13,73 % vuonna 2019 tasolle 13,76 %.

Kiinteistövero arvioitu nykyisillä kiinteistöveroprosenteilla. Yleiseen kiinteistö-
veroprosenttiin on taloussuunnitelmakaudella nousupaine.

***) Verorahoitus kasvaa arviolta 1,09 %.

Valtiontalouden vakava epätasapaino johtaa siihen, että kuntien valtionosuutta leikataan. Pyhäjoen kunnan valtionosuus laskee tämän vuoden tilitysennusteesta -138.235 euroa eli -1,4 %. Kunnan saama verotulotasaus

pienenee n. 87.300 euroa. Kilpailukyky sopimuksesta johtuen valtio leikkaa valtionosuuksia 91 euroa/asukas.

Liitteenä laadintaohjeet ja toteutumavertailu 1-6/2018.

Ehdotus:

Kunnanhallitus hyväksyy liitteenä olevan talousarvio 2019 ja taloussuunnitelma 2019-2021 laadintaohjeen valmistelijaille ja hallintokunnille lähetettäväksi ja toimeenpantavaksi.

Päätös:

Kunnanhallitus hyväksyi ehdotuksen.

Teknltk 28.08.2018 § 52

Kunnanhallitus on hyväksynyt talousarvion 2019 ja taloussuunnitelman 2019-2021 laadintaohjeet kokouksessaan 15.8.2018 §220.

Ehdotus:

Tekninen lautakunta päättää merkitä laadintaohjeen tiedokseen ja lähettää sen Teknisten palveluiden tilivelvollisille talousarvion laadinnassa noudatettavaksi.

Päätös:

Lautakunta hyväksyi ehdotuksen.

Muutoksenhaku:
Tiedoksi (liitteinen):

Ei muutoksenhakua (KL 136§)
Teknisten palveluiden tilivelvolliset