

Vuoden 2020 talousarvion ja 2020-2022 taloussuunnitelman laadintaohjeet

Khall 24.06.2019 § 172

Vuoden 2020 talousarvion ja taloussuunnitelman 2020-2022 laadinta käynnistyy ja etenee kunnanhallituksen antamalla ohjeistuksella ja aikataululla.

Tässä vaiheessa ei ole vielä tiedossa verotuksen toteutumista eli v. 2018 verotulokohdan tasoa. Kunta on käyttänyt verotulokohdan arvioinnissa Kuntaliiton verotuloennustelaskuria. Valtionosuuksien määrästä on Kuntaliiton antama arvio tilanteessa 5/2019. Muita opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksia on korotettu Kuntaliiton arviosta poiketen 100 000 eurolla (lukion kasvanut oppilasmäärä).

Arvio verotulojen ja valtionosuuksien kehityksestä on seuraava:

Tulot	TP 2018	TA 2019	TA 2020
Verot *)			
yhteisövero	589 092	650 000	400 000
kiinteistövero	1 429 710	1 700 000	1 800 000
kunnallisvero	8 926 372	9 455 000	9 500 000
Yhteensä	10 945 174	11 805 000	11 700 000
Valtionosuudet	10 056 025	9 935 730	10 575 000
Verorahoitus **)	21 001 199	21 740 730	22 275 000
2018=toteutuma kunnallisverotuksessa kk 1-5 on n. 4 354 716 €			
2019=toteutuma kunnallisverotuksessa kk 1-5 on n. 4 311 324 €			
*) v. 2020 kunnallisvero on arvioitu 20,75 tuloveroprosentin mukaan. Efektíivinen veroprosentti (todellinen keskimääräinen kunnallisveroaste vähennysten jälkeen) nousee vuoden 2019 tasosta 13,96 % vuonna 2020 tasolle 14,02 %.			
Kiinteistövero on arvioitu nykyisillä kiinteistöveroprosenteilla. Yleiseen kiinteistöveroprosenttiin on taloussuunnitelmakaudella nousupaine.			
**) Verorahoitus kasvaa arviolta 2,46 %			

Valtiontalouden tasapaino mahdollistaa, että määräraaikaiset valtionosuusleikkaukset päättyvät. Pyhäjoen kunnan valtionosuus nousee tämän vuoden tilitysennusteesta 638 378 euroa eli 6,4 %. Kunnan saama verotulotasaus kasvaa n. 99 810 euroa.

Liitteenä laadintaohjeet ja toteutumavertailu 1-4/2019.

Ehdotus:

Kunnanhallitus hyväksyy liitteenä olevan talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma

2020-2022 laadintaohjeen valmistelijoille ja hallintokunnille lähetettäväksi ja toimeenpantavaksi.

Päätös: Kunnanhallitus hyväksyi ehdotuksen.
