

## Vuoden 2019 talousarvion ja vuosien 2020 - 2021 taloussuunnitelman laadintaperusteet

1785/13/2018

Kunnanhallitus § 123

Vuoden 2019 talousarvion ja vuosien 2020-2021 taloussuunnitelman laatimiseen liittyy merkittäviä taloudellisia haasteita sekä epätietoisuus sote- ja maakuntauudistuksen toteutumisesta.

Vuoden 2019 alustavaan talousarvioraamiin sisältyvät suurimpina poikkeamina 0,4 milj. euron valtionosuusmenetykset (3.5.2018 ennakkotieto), kirkonkylän koulun ja varhaiskasvatuksen väistötilaratkaisuista aiheutuvat noin 0,5 milj. euron lisäkustannus sekä uuden hyvinvointikeskuksen leasingvuokrat 350.000 euroa/vuosi. Henkilöstömenoja nostavat 1.4.2019 toteutettava 1,0 %:n yleiskorotus ja 1.1.2019 toteutettava paikallinen järjestelyerä 1,2 %. Em. palkankorotusten kustannusvaikutus on keskimäärin 2,16 % eli noin 300.000 euroa vuonna 2019.

Teknistä osastoa rasittavat tulevina vuosina (2019-2020) käytöstä poistuvien terveyskeskuksen ja kirkonkylän koulun purkukustannukset noin 100-120 euroa/m<sup>2</sup> (noin 0,8-0,9 milj. euroa). Vuonna 2018 alaskirjataan tulosvaikutteisesti terveyskeskuksen poistamaton tasearvo 1,5 milj. euroa ja vuosina 2019-2021 kirkonkylän koulun tasearvo 5,2 milj. euroa eli 1,7 milj. euroa/vuosi.

Verotulojen kehitys on 4/2018 julkaistun kuntien verokehikon mukaan positiivinen vuonna 2019. Maksettavan tuloverojen ennustetaan kasvavan 2 %, yhteisöverokertymän 8,3 % ja kiinteistöveron pysyvän (mikäli kiinteistöveroprosentit pysyvät samana) ennallaan vuoden 2018 tasosta. Ennustetut muutokset tarkoittaisivat yhteensä noin 200.000 euron lisäystä.

Hallintojohtaja esittelee vuoden 2019 talousarvion alustavan raamin kokouksessa.

**Päätösehdotus:** Merkitään tiedoksi.

Kunnanhallitus käy periaatekeskustelua jatkovalmistelusta.

**Päätös:** Hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisätietoja asiasta antaa:  
hallintojohtaja Eija Kokko-Petäjäjärvi  
puh. 040 679 1411, etunimi.sukunimi@ranua.fi