

Talousarvioraami vuodelle 2020**KHALL 02.09.2019 § 154**

Lapinlahden kunnan tilinpäätökset osoittavat vuosilta 2017 ja 2018 yhteensä noin 2 M€:n ylijäämää ja myös vuosi 2019 muodostunee hienokseltaan ylijäämäiseksi. Vuoden 2018 lopussa kunnan taseessa oli kumulatiivista ylijäämää noin 1,6 M€. Tulevina vuosina kunnan menopaine kasvaa mm. Matin ja Liisan kouluinvestoinnista aiheutuvien poistojen ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvun kautta. Lähtökohtana vuoden 2020 talousarvioraamin laadinnalle tuleekin olla selvästi ylijäämäinen taloudenpito.

Tämän hetkisen verottajan ennusteen mukaan vuoden -20 verotulokertymä on Lapinlahden kunnan osalta yhteensä 30,55 milj. € (nykyisillä veroprosenteilla). Kuluvan vuoden talousarviossa verotulojen määräksi on arvioitu 30,45 milj. Verotulojen arvioidaan kasvavan 0,3 % vuoden 2019 verotuloennusteeseen nähden. Veroennusteen laatimiseen tuo haastetta tulorekisteriin liittyvät tekniset ongelmat ja niiden aiheuttama kunnallisverojen kertymävaje kuluvana vuonna.

Kuntaliiton ennakkotietojen mukaan vuoden 2020 valtionosuudet ovat 31,09 milj. €. Kuluvan vuoden talousarviossa valtionosuuksien määräksi on arvioitu 29,4 milj. €. Verotulojen ja valtionosuuksien arvioidaan siis kasvavan vuonna 2020 yhteensä noin 1,83 milj. € vuoden 2019 talousarvioon nähden.

Verotulo- ja valtionosuusennusteiden lisäksi on talousarvioraamin laadinnassa on huomioitu palkkojen korotuksista (2%) ja kiky-sopimuksen päättymisestä aiheutuva henkilöstökulujen kasvu, jonka vaikutus on noin 1 milj. € kuluvaan vuoteen nähden. Osastokohtaisessa raamissa on huomioitu kuluvan vuoden talousarvio ja tämän hetkinen tilinpäätösennuste.

Kokouksen oheismateriaalina on esityksen mukaisen raamin pohjalta laadittu tuloslaskelma vuodelle 2020. Tuloslaskelma osoittaa ylijäämää n. 0,51 milj. €.

Valmistelija: kunnanjohtaja Janne Airaksinen, 040 488 3011, janne.airaksinen@lapinlahti.fi ja hallintojohtaja Ulla Nikulainen, 040 4883 211, ulla.nikulainen@lapinlahti.fi

Kunnanjohtajan ehdotus

Kunnanhallitus antaa oheisen raamin lautakunnille vuoden 2020 talousarvion valmistelun pohjaksi. Raami annetaan nettomääräisenä (ulkoiset nettomenot) ja siinä on esitetty vertailutietona vuoden -19 talousarviosummat. Talousarvioihin tulee sisällyttää henkilöstökulujen osalta 2,0 % palkankorotusvara.

Osasto	TA 2019	TA 2020
Hallintokeskus	4 341 173	4 200 000
Sote	35 478 271	36 974 000
Sivistys	13 366 612	13 570 000
Tekninen	3 388 353	3 604 000
Ympäristö	832 410	849 000
Yhteensä	57 406 819	59 197 000

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.