

## Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2023 - 2025

Kaupunginhallitus 28.11.2022 § 461  
269/02.02.00/2022

Valmistelu ja lisätiedot talous- ja konsernijohtaja Vesa Urtti  
vesa.urtti(at)orimattila.fi, 0400 447 383

Kuntalain (410/2015) 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarvio on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Kaupungin talousarvion lähtökohtana on voimassa oleva strategia ja palvelujen järjestäminen asukasluvun sekä ikärakenteen tarpeiden mukaisesti. Asukasluku on vähentynyt kuluvan vuoden aikana 71 asukkaalla ollen syyskuun lopussa 15 737. Luonnollinen väestönmuutos - 41, kuntien välinen nettomuutto - 56 ja nettomaahanmuutto + 24 (väkiluvun korjaus + 2). Orimattilan asukkaista lasten, nuorten ja työikäisten määrä vähenee ja yli 65-vuotiaiden määrä kasvaa.

Työttömyysaste oli syyskuun lopussa 9,1 % (662 henkilöä). Vähennystä edellisvuoden vastaavaan lukuun 55 henkilöä.

Arviot verotuloista perustuvat Kuntaliiton veroennustekehikkoon, jonka mukaisiin arvioihin on jätetty 2023 miljoonan euron ja taloussuunnitteluvuosina 0,4 milj. euron varmuusmarginaali.

Valtionosuudet perustuvat vuodelle 2023 Valtiovarainministeriön valtionosuuslaskelmiin. Taloussuunnitelmavuosien 2024 – 2025 valtionosuuksiin liittyy epävarmuutta, sillä lopulliset valtionosuuslaskelmat tehdään vuoden 2022 kesällä palveluluokkatasoiseen raportointiin perustuen. Näiden vuosien valtionosuuksia on taloussuunnitelmassa laskettu 0,7 milj. euroa vuoden 2022 kasvavien sosiaali- ja terveystalouden palvelujen kustannusten ja niistä aiheutuvan valtionosuuksien takautuvan perinnän vuoksi.

Talousarvioesityksen mukainen toimintakate on - 41,1 M€. Vuosikate esityksessä on 6,7 M€ ja suunnitelman mukaiset poistot -6,3 M€. Tilikauden laskennallinen tulos poistojen jälkeen on 0,6 M€.

Kaupungin talousarvioon sisältyvältä taseyksiköltä (Orimattilan Vesi) ei peritä peruspääoman korkoa. Tytäryhtiöiltä peritään sisäisen pankin korkona kulloinkin emokaupungin viimeksi nostetun lainan korko lisättynä 0,25 %:n marginaalilla.

Orimattilan kaupungin hallintosäännön 6.6.2022 mukaan valiokunnat päättävät vastuualueellaan palveluista ja tuotteista perittävistä maksuista ja niiden määräytymisperusteista kaupunginvaltuuston tai kaupunginhallituksen päättämien periaatteiden mukaisesti.

Talousarviokirja on oheismateriaalina.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Kalle Larsson

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että se

1. hyväksyy käytettävän talousarvioasetelman vaadittavine toimenpiteineen ja vahvistaa vuoden 2023 talousarvion,
2. hyväksyy talousarvion sitovuusmääräykset talousarviokirjan mukaisesti,
3. tiedostaa ohjeellisena noudatettavaksi taloussuunnitelmavuodet 2024–2025, jotka eivät lopullisten valtionosuuksien määräytyessä lopullisesti vuoden 2022 palveluluokkataseeseen raportointiin perustuen ole tarkasti ennakoitavissa,
4. päättää, että valiokuntien tulee raportoida sitovien tavoitteiden mittareita ja niiden arvoja, jolla seurataan tavoitteen toteutumista, osavuosikatsauksissa 04/2023 ja 08/2023
5. päättää, ettei kaupungin taseyksiköiltä peritä peruspääoman korkoa,
6. oikeuttaa kaupunginhallituksen antamaan talousarvion täytäntöönpano-ohjeen varainhoitovuoden alussa,
7. päättää tytäryhtiöille annettavista tavoitteista sekä tytäryhtiöiden tilikauden aikaisesta seurannasta ja raportoinnista osavuosikatsauksissa 04/2023 ja 08/2023,
8. oikeuttaa talous- ja konsernijohtajan tekemään tarvittavat tekniset muutokset ja korjaukset vuoden 2023 talousarvioon ennen sen valtuustokäsittelyä.

Päätös Keskustelun kuluessa Pertti Laaksonen teki muutetun päätösehdotuksen koskien talousarviokirjan sivua 51 siten, että itäisen Orimattilan kouluverkkoratkaisusta päätetään myöhemmin. Muutosehdotus raukesi kannattamattomana.

Jari Kaitaranta teki keskustelun aikana muutetun päätösehdotuksen, että talousarviokirjan tekstiä sivulla 51 muutetaan siten, että valtuuston vahvistamien palveluverkkoa ohjaavien periaatteiden perusteella tavoitteena on, että länsi- ja itä-Orimattilassa on tarpeellinen määrä kouluja 1.8.2024. Sikkilä ja Erola kannattivat Kaitarannan esitystä.

Julistettuaan keskustelun päättyneeksi puheenjohtaja esitti selostuksen keskustelun kuluessa tehdystä ehdotuksesta, mikä hyväksyttiin ja totesi, että keskustelun kuluessa oli tehty esittelijän esityksestä poikkeava kannatettu esitys, joten on suoritettava äänestys.

Puheenjohtaja esitti äänestyksen toimitettavaksi nimenhuutoäänestyksenä, mikä hyväksyttiin ja teki seuraavan hyväksytyn äänestysesityksen: ne, jotka kannattavat esittelijän esityksen hyväksymistä, äänestävät JAA, ja ne, jotka kannattavat Kaitarannan esityksen hyväksymistä, äänestävät EI.

Äänestyksen jälkeen (JAA 5 - EI 4)

JAA 5 (Illi-Lampio, Jussila, Koivunen, Lonka, Nieminen)

EI 4 (Kaitaranta, Laaksonen, Sikkilä, Erola)

puheenjohtaja julisti esittelijän päätösehdotuksen hyväksytyksi.

Käsiteltäessä Orimattilan Asuntojen talousarviota vuodelle 2023 puheenjohtaja Ville Erola jääväsi itsensä (yhteisöjäävi, hallintolaki § 25, kohta 5). Käsittelyä johti 1. varapuheenjohtaja Tero Nieminen.

Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että se

1. hyväksyy käytettävän talousarvioasetelman vaadittavine toimenpiteineen ja vahvistaa vuoden 2023 talousarvion,
2. hyväksyy talousarvion sitovuusmääräykset talousarviokirjan mukaisesti,
3. tiedostaa ohjeellisena noudatettavaksi taloussuunnitelmavuodet 2024–2025, jotka eivät lopullisten valtionosuuksien määräytyessä lopullisesti vuoden 2022 palveluluokkataseen raportointiin perustuen ole tarkasti ennakoitavissa,
4. päättää, että valiokuntien tulee raportoida sitovien tavoitteiden mittareita ja niiden arvoja, jolla seurataan tavoitteen toteutumista, osavuosikatsauksissa 04/2023 ja 08/2023
5. päättää, ettei kaupungin taseyksiköiltä peritä peruspääoman korkoa,
6. oikeuttaa kaupunginhallituksen antamaan talousarvion täytäntöönpano-ohjeen varainhoitovuoden alussa,
7. päättää tytäryhtiöille annettavista tavoitteista sekä tytäryhtiöiden tilikauden aikaisesta seurannasta ja raportoinnista osavuosikatsauksissa 04/2023 ja 08/2023,
8. oikeuttaa talous- ja konsernijohtajan tekemään tarvittavat tekniset muutokset ja korjaukset vuoden 2023 talousarvioon ennen sen valtuustokäsittelyä.