

## Talousarviomuutokset vuoden 2024 talousarvioon

Kaupunginhallitus 23.09.2024 § 302  
151/02.02.00/2023

Valmistelu ja lisätiedot talousjohtaja Eero Aitkoski eero.aitkoski(at)orimattila.fi

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 27.11.2023 § 80. Talousarviossa on määritelty, että käyttötalousosan toimintakate on valtuuston nähden sitovia toimialatasolla (konsernitoimiala, hyvinvointitoimiala, sivistystoimiala, kaupunkikehitys- ja tekninen toimiala). Investointiohjelman määrärahojen nettosummat ovat toimialoittain investointiryhmittäin valtuustoon nähden sitovia, pois lukien maa- ja vesialueet missä sitova määräraha on investointimenot. Verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot- ja kulut sekä pitkäaikaisten lainojen lisäys ovat kaupunkitasolla valtuustoon nähden sitovia.

Talousarviomuutokset on lähtökohtaisesti esitettävä talousarviovuoden aikana. Liitteessä Talousarviomuutokset erittely on esitetty käyttötalouden, rahoituksen ja investointien talousarviomuutokset. Liitteessä Talousarviomuutokset sitoviin määrärahoihin on esitetty talousarviomuutosten vaikutus valtuustoon nähden sitoviin määrärahoihin. Liitteessä Muutettu talousarvio tuloslaskelma ja rahoituslaskelma on esitetty talousarviomuutosten vaikutus koko kaupungin tuloslaskelmaan sekä rahoituslaskelmaan.

Kaupungin valtuusto on kokouksessaan 6.5.2024 § 33 hyväksynyt Talouden tasapainottamisen toimenpiteet. Talouden tasapainottamisen toimenpiteillä on vaikutuksia talousarvioon 2024, mitä valiokunnat ovat käsitelleet elokuun 2024 aikana.

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 17.6.2024 § 64 hyväksynyt muutoksen investointiohjelmaan, kaupunkikehitys- ja teknisen toimialan investointiohjelmassa 160 000 euron määräraha on siirretty talonrakennushankkeilta kiinteisiin rakennuksiin ja laitteisiin.

Alla esitettyjen talousarviomuutosten vaikutus tuloslaskelmaan ja rahoituslaskelmaan on esitetty liitteessä Muutetun talousarvion tulos- ja rahoituslaskelma.

### Talousarvion muutosesitykset käyttötalouteen

Valiokunnat ovat kokouksissaan käsitelleet toimialojen talousarviomuutoksia. Lisäksi konsernitoimiala esittää omat talousarviomuutokset.

Hyvinvointivaliokunta on käsitellyt kokouksessaan 14.8.2024 § 85 talousarviomuutosesityksen. Sivistysvaliokunta on käsitellyt kokouksessaan 13.8.2024 § 93 talousarviomuutosesityksen.

Kaupunkikehitys- ja tekninen valiokunta on käsitellyt kokouksessaan 20.8.2024 § 97 talousarviomuutosesityksen.

### **Talousarvion muutosesitykset investoinnin määrärahoihin**

Kaupunkikehitys- ja tekninen valiokunta on käsitellyt kokouksessaan 20.8.2024 § 98 talousarviomuutosesityksen. Kaupunkikehitys- ja tekninen valiokunta esittää investointimenojen pienentämistä 2 230 000 eurolla, mistä 30 000 euroa kohdentuu kiinteisiin rakenteisiin ja laitteisiin ja 2 200 000 euroa kohdistuu talonrakentamiseen.

### **Talousarvion muutosesitykset investoinnin määrärahoihin**

Kuntaliiton elokuun veroennusteen ja elokuun verotilityksen pohjalta laadittu arvio Orimattilan kaupungin verotuloista osoittaa, että verotulot tulevat alittamaan talousarvion 730 000 eurolla. Kunnallisveron arvioidaan toteutuvan 620 000 euroa pienempänä kuin talousarviossa ja yhteisöveron arvioidaan toteutuvan 110 000 euroa pienempänä kuin talousarviossa.

Valtionosuuksien ennakoitaan toteutuvan 210 000 euroa parempina kuin talousarviossa. Valtionosuuksien muutos perustuu Valtiovarainministeriön ja Opetus- ja kulttuuriministeriön päivitettyihin laskelmiin.

Rahoitustuottojen ennakoitaan toteutuvan 525 000 euroa parempina kuin talousarviossa. Merkittävin rahoitustuottoja parantava tekijä Kymenlaakson Sähkö Oy:ltä saadun ennakoitua parempi osinkotuotto. Myös antolainojen korkotuotot ovat suuremmat kuin talousarvioon on ennakoitu, mutta toisaalta korkokulut ovat ennakoitua suuremmat.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Kalle Larsson

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle vuoden 2024 talousarvion muuttamista liitteen Talousarviomuutokset sitoviin määrärahoihin mukaisesti.

Päätös Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle vuoden 2024 talousarvion muuttamista liitteen Talousarviomuutokset sitoviin määrärahoihin mukaisesti.