

Talousarviomuutokset vuoden 2025 talousarvioon

Kaupunginhallitus 15.09.2025 § 334
179/02.02.00/2024

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

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion kokouksessaan 25.11.2024 § 107. Talousarviossa on määritelty, että käyttötalousosan toimintakate sekä henkilöstökulut ovat valtuuston nähdn sitovia toimialatasolla (konsernitoimiala, sivistystoimiala ja elinvoimatoimiala). Investointiohjelman määrärahojen investointimenot ovat toimialoitain investointiryhmittäin valtuustoon nähdn sitovia. Verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot- ja kulut yhteensä sekä pitkäaikaisten lainojen lisäys että lyhytaikaisten lainojen muutos ovat kaupunkitasolla valtuustoon nähdn sitovia.

Kaupunginvaltuusto on tehnyt ensimmäiset talousarviomuutokset kokouksessaan 12.5.2025 § 21 ja § 27. Tällöin muutoksia tehtiin valtionosuuksien määrään sekä lisättiin antolainasaamisten määrää johtuen pääomalainasta Orimattilan Vesi Oy:lle.

Sivistysvaliokunta on kokouksessaan 9.9.2025 § 107 esittänyt talousarviomuutoksia toimialan henkilöstökuluihin ja toimintakatteeseen. Henkilöstökuluja esitetään kasvatettavaksi 400 000 eurolla ja toimintakatteen esitetään kasvatettavaksi 121 000 eurolla. Sivistystoimen henkilöstökulujen määräraha olisi 20 443 040 euroa ja sivistystoimen toimintakate olisi -43 095 700 euroa

Elinvoimavaliokunta on kokouksessaan 19.8.2025 § 8 esittänyt investointien määrärahoihin muutoksia. Talonrakennuksen investoinnit toteutuvat suunniteltua pienempinä, jolloin määrärahaa esitetään pienennettäväksi 475 000 euroa. Talonrakennuksen määräraha olisi näin 645 000 euroa muutetussa talousarviossa.

Verotulokertymä vuodelta 2025 on ollut alhaisempi kuin talousarvioon on arvioitu. Verotulojen heikkoon kehitykseen vaikuttavaa merkittävästi Verohallinnon toukokuussa tekemä muutos veronsaajien ryhmäoikaisuihin koskien verovuotta 2024 ja verovuotta 2025. Verohallinnon tekemä oikaisu pienentää kunnille kohdentuvia osuuksia ansiotuloveroista. Ryhmäoikaisu vastaa lähes vuoden 2024 joulukuussa Verohallinnon tekemää ryhmäoikaisua mikä paransi vuoden 2024 verotuloja. Elokuun 2025 verotilitysten perusteella arvioituna vuoden 2025 verotulojen ennustetaan alittavan 700 000 eurolla talousarvioon arvioidun. Tuloveron arvioidaan alittuvan 600 000 eurolla, kiinteistöverojen arvioidaan alittuvan 70 000 eurolla ja yhteisöveron arvioidaan alittuvan 30 000 eurolla. Verotulojen ennustamista vaikeuttaa Verohallinnon päätösten kohdistuminen vuoden 2024 verotilityksiin. Verorahoituksen määräraha olisi 34 800 000 euroa muutetussa talousarviossa.

Rahoitustuotot- ja kulut tulevat vuoden 2025 osalta toteutumaan 425 000 euroa alkuperäistä suurempina. Rahoitustuottoja nostaa Kymenlaakson Sähkö Oy:n ennakoitua suuremmat osingot. Osinkotuotto ylitti talousarvioon ennakoidun 300 000 eurolla. Rahoituskuluja vähentää ennakoitua pienempi vuoden 2024 lainamäärä. Rahoitustuottojen- ja kulujen määräraha olisi 1 167 000 euroa muutetussa talousarviossa.

Orimattilan Yrityskiinteistöt Oy on Orimattilan kaupungin 100 % omistama tytäryhtiö. Orimattilan Yrityskiinteistöt Oy on hakenut omistajalta pääomitus. Pääomitus tehdään myöntämälle yhtiölle 300 000 euron antolaina. Tämä lisää antolainasaamisia vastaavasti.

Talousarviomuutosten vaikutus voimassaolevaan talousarvion tuloslaskelmaan sekä rahoituslaskelmaan on esitetty liitteenä.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Kalle Larsson

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle vuoden 2025 talousarvion muuttamista esittelytekstin mukaisesti. Muutetut määrärahat ovat:

- 1) sivistystoimen henkilöstökulut 20 443 040 euroa ja toimintakate 43 095 700 euroa
- 2) verotulot 34 800 000 euroa
- 3) rahoitustuotot- ja kulut yhteensä 1 167 000 euroa
- 4) investointimenot elinvoiman toimialalla talonrakentamiseen 645 000 euroa
- 5) antolainasaamiset 3 239 090 euroa

Päätös

Keskustelun kuluessa Saku Salminen teki muutetun päätösehdotuksen, että kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle vuoden 2025 talousarvion muuttamista esittelytekstin mukaisesti. Muutetut määrärahat ovat:

- 1) sivistystoimen henkilöstökulut 20 043 040 euroa ja toimintakate lasketaan uudelleen
 - 2) verotulot 34 800 000 euroa
 - 3) rahoitustuotot- ja kulut yhteensä 1 167 000 euroa
 - 4) investointimenot elinvoiman toimialalla talonrakentamiseen 645 000 euroa
 - 5) antolainasaamiset 3 239 090 euroa.
- Ehdotus raukesi kannattamattomana.

Kaupunginhallituksen päätökseksi valtuustolle tuli:

Kaupunginhallitus esitti kaupunginvaltuustolle vuoden 2025 talousarvion muuttamista esittelytekstin mukaisesti. Muutetut määrärahat ovat:

- 1) sivistystoimen henkilöstökulut 20 443 040 euroa ja toimintakate 43 095 700 euroa
- 2) verotulot 34 800 000 euroa
- 3) rahoitustuotot- ja kulut yhteensä 1 167 000 euroa
- 4) investointimenot elinvoiman toimialalla talonrakentamiseen 645

000 euroa

5) antolainasaamiset 3 239 090 euroa

Toimivalta Kuntalaki § 14

Jakelu Kaupunginvaltuusto