

Osavuositarkastus 1-6/2026 ja talousarviomuutokset vuoden 2026 talousarvioon

Kaupunginhallitus 31.08.2026

316/02.02.00/2025

Valmistelu

Talouspäällikkö Katri Heberg, puh. 040 5121962

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kesäkuun talousseurannan perusteella laaditaan puolivuotisraportti. Samalla esitetään ennuste koko vuoden kehityksestä ja kirjallisesti yksilöidyt keinot siitä, miten mahdollinen talousarvion ylitys estetään. Tässä yhteydessä lautakunnan tulee esittää mahdolliset talousarvion muutosesitykset. Osavuositarkastus 1-6/2026 **liitteenä**.

Elinvoimalautakunta esittää toimintatuloihin 167 373 euron vähennystä ja toimintamenoihin 190 784 euron lisäystä. Nettomenot kasvavat 358 157 euroa. Menojen ylitys johtuu työttömyysturvan kuntaosuuden kasvusta ja tulojen alitus toteutumatta jäävästä hankkeesta. Työttömyysturvan kuntaosuuden ylitystä katetaan osittain sisäisesti.

Kuntaliiton kesäkuussa julkaistun verotuloarvion mukaan Kemian verotulot toteutuvat arvioitua pienempänä. Verotuloihin esitetään 1,6 miljoonan euron vähennystä. Lopullinen tarkennettu OKM:n valtionosuus on 0,5 miljoonaa euroa alkuperäistä arviota suurempi ja kokonaisvaltionosuudeksi tulee vuonna 2026 -1,8 miljoonaa euroa arvioidun -2,3 miljoonan euron sijaan.

Korjattu tuloslaskelma **liitteenä**.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Matti Ruotsalainen

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että elinvoimatoimialalle myönnetään toimintatuloihin 167 373 euroa vähennystä ja toimintamenoihin 190 784 euroa lisäystä. Lisäksi kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että verotuloihin tehdään 1,6 miljoonan vähennys ja valtionosuuteen 0,5 miljoonan euron lisäys.

Päätös