

Osavuositarkastus 1-6/2026 ja talousarviomuutokset vuoden 2026 talousarvioon

Kaupunginhallitus 14.09.2026
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.

Hyvinvointilautakunta esittää toimintamenoihin 332 000 euron lisämäärärahaa kattamaan Liikuntapalvelut Oy:n vuokrasopimuksen todelliset tilavuokarakustannukset.

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 vuoden 2026 talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:

- Elinvoimatoimialalle myönnetään toimintamenoihin 190 784 euron lisämääräraha ja toimintatuottoja vähennetään 167 373 euroa
- Hyvinvointitoimialalle myönnetään 332 000 euron lisämääräraha
- Verotuloja vähennetään 1,6 miljoonaa euroa
- Valtionosuuteen lisätään 0,5 miljoonaa euroa

Kokonaisvaikutus tuloslaskelmaan on -1,788 M€ tuloslaskelmaa heikentävä.

Päätös