Osavuosikatsaus 1-6/2026 ja talousarviomuutokset vuoden 2026 talousarvioon

Kaupunginhallitus 14.9.2026 § 260
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. Osavuosikatsaus 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 tilavuokrakustannukset.

Kuntaliiton kesäkuussa julkaistun verotuloarvion mukaan Kemin 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 Hallinto- ja kehitysjohtaja Jukka Vilén

Päätösehdotus Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että vuoden 2026 talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:
- Elivoimatoimialalle 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 Mikko Koivulehto ilmoitti esteellisyytensä (yhteisöjäävi) ja poistui kokoushuoneesta asian käsittelyn ajaksi.

Talouspäällikkö Katri Heberg selosti asiaa kokouksessa.

Kaupunginhallitus päätti esittää valtuustolle, että vuoden 2026 talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:

- Elivoimatoimialalle 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.

Lisäksi kaupunginhallitus päätti pyytää Kemin Liikuntapaikat Oy:n toimitusjohtajan ja hallituksen puheenjohtajan selostamaan yhtiön tulonmuodostusta ja kustannusrakennetta kaupunginhallitukselle 28.9.2026 kokoukseen.