

Talousarvion toteutuminen lokakuu 2024

Kaupunginhallitus 16.12.2024 § 435
455/02.02.02/2024

Valmistelija: talousjohtaja Patrik Nygrén, etunimi.sukunimi(at)raisio.fi

Talousarvion toteutumista seurataan toimielimissä kuukausittain. Kaupunginhallitukselle laadittava toteutumaraportti sisältää koko kaupungin tuloslaskelman lisäksi raportin käyttötalouden toteutumasta lautakunnittain toimintatuottojen, toimintakulujen ja toimintakatteen osalta. Raportissa esitetään talousarvion toteutumisen lisäksi vertailu edelliseen vuoteen. Kaupunginvaltuustolle laaditaan talouden toteutuman raportti maaliskuun lopun, kesäkuun lopun ja syyskuun lopun tilanteesta.

Lokakuun tietojen lisäksi esitetään marraskuun verotulojen ja lainan kertymä 30.11.2024.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 31.10.2024

Laskennallinen toteutuma 31.10.2024 on 83,33 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli lokakuussa noin -50,7 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 4,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Toteutumaprosentti oli 76,9 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin kaikkien lautakuntien osalta. Toimintatuottojen toteutuma oli laskennallista talousarviota parempi kaikkien lautakuntien osalta, paitsi kaupunginhallitus toteutui laskennallista talousarviota heikommin. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä kaikkien lautakuntien osalta.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-lokakuussa laskennallista talousarviota pienempi, toteutumaprosentti oli 79,7 %. Toimintakulut olivat alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 72,3 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota parempi ollen 64,1 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina ja toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 51,0 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-lokakuussa yli laskennallisen talousarvion. Tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat tukien ja avustusten ennakoitua parempi toteutuma sekä arvioitua paremmin toteutuneet satamatoiminnan myyntituotot. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 76,5 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin pääosin avustusten hyvän toteutuman vuoksi. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 88,7 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin ollessa 80,8 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 80,0 %.

Vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-lokakuussa laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 88,8 %. Merkittävimmin tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat pääsymaksujen sekä avustusten arvioitua parempi toteutuminen. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 70,4 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-lokakuussa noin 15,6 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 0,6 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ja noin 0,2 miljoonaa euroa heikommin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-lokakuussa noin -66,3 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 3,6 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -41,2 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -15,2 miljoonan euron suuruisena alittaen laskennallisen talousarvion noin 0,3 miljoonalla eurolla.

Verotulot

Raision kaupungin koko vuoden verotulojen määrä vuoden 2024 talousarviossa on noin 60,5 miljoonaa euroa.

Kaupungin verotulot toteutuivat tammi-lokakuussa noin 0,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 50,7 miljoonaa euroa (vuonna 2023 54,0 M€). Kunnallisveroa kertyi noin 37,9 miljoonaa euroa (vuonna 2023 40,4 M€) ja yhteisöveroja noin 4,5 miljoonaa euroa (vuonna 2023 6,0 M€). Kiinteistöveron kertymä oli noin 8,2 miljoonaa euroa (vuonna 2023 7,6 M€).

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin lokakuussa koko maan tasolla 3,9 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat pääosin veronpalautusten vähentyminen sekä ennakonpidätyksien nousut palkoista. Vuoden 2024 koko maan yhteisöverojen tilitykset nousivat lokakuussa edellisvuoteen nähden 2,2 prosenttia.

Kiinteistöverojen osalta tilitykset kasvoivat 5,2 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-lokakuussa 0,6 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Valtionosuudet olivat tammi-lokakuussa noin 11,5 miljoonaa euroa. Edellisvuoden lokakuuhun verrattuna laskua oli noin 0,2 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui tammi-lokakuussa 11,2 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli noin 4,6 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta parempi ja noin 7,2 miljoonaa euroa edellisvuoden tammi-lokakuun vuosikatetta heikompi. Vuosikatteen hyvään toteutumaan vaikuttivat aiemmin esitetyt erät eli toimintakatteen ja valtionosuuksien talousarviota parempi toteutuma.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -6,3 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammi-lokakuussa 4,9 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammi-lokakuun tulos oli 12,2 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointimenot olivat tammi-lokakuussa noin -27,2 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 81,2 %. Investointimenojen toteutuma oli noin 10,8 miljoonaa euroa suurempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2024 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammi-lokakuussa -27,9 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammi-lokakuussa -26,3 miljoonaa euroa.

Lainat

Raision kaupungin lainamäärä marraskuun lopussa oli 66,6 miljoonaa euroa. Lainamäärän muutos vuoden 2023 lopusta marraskuun 2024 loppuun on 16,9 miljoonaa euroa.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Eero Vainio
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen lokakuu 2024 tiedokseen.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.