

Talousarvion toteutuminen marraskuu 2024

Kaupunginhallitus 20.01.2025 § 7
455/02.02.02/2024

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

Talousarvion toteutumista seurataan toimielimissä kuukausittain. Kaupunginhallitukselle laadittava toteutumaportti 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.

Marraskuun tietojen lisäksi esitetään joulukuun verotulojen kertymä.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 30.11.2024

Laskennallinen toteutuma 30.11.2024 on 91,67 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli marraskuussa noin -56,2 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 4,3 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Toteutumaprosentti oli 85,2 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin kaikkien lautakuntien osalta. Toimintatuottojen toteutuma oli laskennallista talousarviota parempi infralautakunnan, sivistyslautakunnan sekä vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin kaupunginhallituksen sekä lupalautakunnan osalta. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä kaikkien lautakuntien osalta.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-marraskuussa laskennallista talousarviota pienempi, toteutumaprosentti oli 83,1 %. Toimintakulut olivat alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 78,3 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota parempi ollen 73,0 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat hieman laskennallista talousarviota heikommin ja toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 59,0 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-marraskuussa 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 84,1 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin pääosin tukien ja avustusten hyvän toteutuman vuoksi. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 93,6 %. Toimintakulut toteutuivat

laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin ollessa 89,0 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 88,5 %.

Vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-marraskuussa laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 97,2 %. Merkittävimmin tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat tilojen käyttökorvaukset, pääsymaksujen sekä avustusten arvioitua parempi toteutuminen. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 77,8 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-marraskuussa noin 16,7 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 0,3 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ja noin 0,1 miljoonaa euroa heikommin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-marraskuussa noin -72,9 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 4,0 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -45,3 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -16,8 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-marraskuussa hieman laskennallista talousarviota paremmin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 55,5 miljoonaa euroa (vuonna 2023 59,1 M€). Kunnallisveroa kertyi noin 42,3 miljoonaa euroa (vuonna 2023 44,7 M€) ja yhteisöveroa noin 4,9 miljoonaa euroa (vuonna 2023 6,3 M€). Kiinteistöveron kertymä oli noin 8,3 miljoonaa euroa (vuonna 2023 8,1 M€).

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin marraskuussa koko maan tasolla 7,9 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat pääosin veronpalautusten vähentyminen sekä ennakonpidätyksien nousut palkoista.

Vuoden 2024 koko maan yhteisöverojen tilitykset nousivat marraskuussa edellisvuoteen nähden 21,0 prosenttia.

Kiinteistöverojen osalta tilitykset kasvoivat 22,0 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-marraskuussa 0,7 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Valtionosuudet olivat tammi-marraskuussa noin 12,7 miljoonaa euroa. Edellisvuoden marraskuuhun verrattuna laskua oli noin 0,1 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui tammi-marraskuussa 11,7 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli noin 4,4 miljoonaa euroa laskennallista

vuosikatetta parempi ja noin 7,7 miljoonaa euroa edellisvuoden tammi-marraskuun vuosikatetta heikompi. Vuosikatteen hyvään toteutumaan vaikuttivat aiemmin esitetyt erät eli toimintakatteen ja valtionosuuksien talousarviota parempi toteutuma.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -7,0 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammi-marraskuussa 4,7 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammi-marraskuun tulos oli 12,5 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointimenot olivat tammi-marraskuussa noin -30,4 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 90,8 %. Investointimenojen toteutuma oli noin 7,3 miljoonaa euroa suurempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2024 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammi-marraskuussa -30,7 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammi-marraskuussa -29,4 miljoonaa euroa.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Eero Vainio
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen marraskuu 2024 tiedokseen.
Päätös	Hannele Lehto-Laurila oli poissa asian käsittelyn aikana klo 17.03-17.06. Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.