

Talousarvion toteutuminen tammikuun ja helmikuun 2025

Kaupunginhallitus 28.04.2025 § 135
41/02.02.02/2025

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

Talousarvion toteutumista seurataan toimitelmissä 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.

Tammikuun ja tammi-helmikuun tietojen lisäksi esitetään maaliskuun verotulojen kertymä.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 28.2.2025

Laskennallinen toteuma 31.1.2025 on 8,33 % ja 28.2.2025 laskennallinen toteuma on 16,67 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli tammikuussa noin -6,1 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 0,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Toteutumaprosentti oli 8,6 %. Toimintakate oli tammi-helmikuussa noin -10,8 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 0,9 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Toteutumaprosentti oli 15,3 %.

Tammikuussa lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintakatteet toteutuivat talousarviota heikommin kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä infralautakunnan osalta. Tammi-helmikuussa lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin kaikkien lautakuntien osalta.

Tammikuussa toimintatuottojen toteutuma oli laskennallista talousarviota parempi lupalautakunnan sekä vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin kaupunginhallituksen, infralautakunnan sekä sivistyslautakunnan osalta. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä kaikkien lautakuntien osalta paitsi lupalautakunnan osalta. Tammi-helmikuussa toimintatuottojen toteutuma oli laskennallista talousarviota parempi sivistyslautakunnan sekä vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä infralautakunnan osalta. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä kaikkien lautakuntien osalta.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammikuussa laskennallista talousarviota pienempi, toteutumaprosentti oli 4,2 %. Toimintakulut olivat alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 8,2 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota heikompi ollen 11,3 %.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-helmikuussa laskennallista talousarviota pienempi, toteutumaprosentti oli 15,4 %.

Toimintakulut olivat alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 15,6 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota parempi ollen 15,7 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammikuussa hieman laskennallista talousarviota paremmin ja toimintakulut toteutuivat talousarviota hieman suurempina. Toimintakate toteutui talousarviota heikommin toteutumaprosentin ollessa 9,1 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-helmikuussa hieman laskennallista talousarviota heikommin ja toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 15,6 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammikuussa alle laskennallisen talousarvion. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota heikommin toteutumaprosentin ollessa 8,9 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-helmikuussa alle laskennallisen talousarvion. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 15,7 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammikuussa laskennallista talousarviota heikommin. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 6,4 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin ollessa 7,9 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 8,1 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-helmikuussa laskennallista talousarviota paremmin. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 19,6 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin ollessa 15,8 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 15,5 %.

Vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammikuussa laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 10,1 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 5,0 %.

Vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-helmikuussa laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 21,9 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 9,5 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammikuussa noin 1,1 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 0,5 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin ja noin 0,4 miljoonaa euroa heikommin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-helmikuussa noin 3,0 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin

0,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin ja noin 0,6 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammikuussa noin -7,1 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 0,3 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -4,0 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -1,9 miljoonan euron suuruisena ylittäen laskennallisen talousarvion noin 0,1 miljoonalla eurolla.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-helmikuussa noin -13,9 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 1,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -8,2 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -3,4 miljoonan euron suuruisena alittaen laskennallisen talousarvion noin 0,2 miljoonalla eurolla.

Verotulot

Raision kaupungin koko vuoden verotulojen määrä vuoden 2025 talousarviossa on noin 62,7 miljoonaa euroa.

Kaupungin verotulot toteutuivat tammikuussa sekä tammi-helmikuussa laskennallista talousarviota paremmin. Yhteensä verotuloja kertyi tammikuussa noin 5,3 miljoonaa euroa (vuonna 2024 5,4 M€) ja tammi-helmikuussa noin 11,0 miljoonaa euroa (vuonna 2024 11,0 M€). Kunnallisveroa kertyi tammikuussa noin 4,7 miljoonaa euroa (vuonna 2024 4,6 M€) ja tammi-helmikuussa 9,2 miljoonaa euroa (vuonna 2024 8,9 M€). Yhteisöveroa kertyi tammikuussa noin 0,4 miljoonaa euroa (vuonna 2024 0,7 M€) ja tammi-helmikuussa 1,3 miljoonaa euroa (vuonna 2024 1,8 M€). Kiinteistöveron kertymä oli tammikuussa noin 0,2 miljoonaa euroa (vuonna 2024 0,1 M€) ja tammi-helmikuussa 0,4 miljoonaa euroa (vuonna 2024 0,4 M€).

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin tammikuussa koko maan tasolla 2,6 prosenttia edellisvuotta enemmän ja helmikuussa 4,2 prosenttia edellisvuotta enemmän.

Vuoden 2025 koko maan yhteisöverojen tilitykset laskivat tammikuussa edellisvuoteen nähden 28,0 prosenttia ja helmikuussa 12,0 prosenttia.

Kiinteistöverojen osalta tammikuussa tilitykset laskivat 64,0 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna ja helmikuussa 24,0 prosenttia.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammikuussa ja tammi-helmikuussa laskennallisen talousarvion tasolla. Valtionosuudet olivat tammikuussa noin 1,3 miljoonaa euroa ja tammi-helmikuussa 2,7 miljoonaa euroa. Edellisvuoden tammikuuhun verrattuna kasvua oli noin 0,2 miljoonaa euroa ja tammi-helmikuuhun 0,4 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui tammikuussa 0,5 miljoonan euron suuruisena ja tammi-helmikuussa 2,4 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli tammikuussa noin 0,1 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta heikompi ja noin 0,8 miljoonaa euroa edellisvuoden tammikuun vuosikatetta heikompi. Tammi-helmikuussa vuosikatteen toteutuma oli 1,2 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta parempi ja noin 1,0 miljoonaa euroa edellisvuoden tammi-helmikuun vuosikatetta parempi. Tammikuussa vuosikatteen toteutumaan vaikuttivat aiemmin esitetyt erät eli

toimintakatteen heikompi tulos ja verotulojen talousarviota parempi toteutuma. Tammi-helmikuun vuosikatteen toteutumaan vaikuttivat aiemmin esitetyt erät eli toimintakatteen ja verotulojen talousarviota parempi toteutuma.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen tammikuussa noin -0,6 miljoonaa euroa ja tammi-helmikuussa noin -1,3 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammikuussa -0,2 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammikuun tulos oli 0,7 miljoonaa euroa. Tammi-helmikuussa tuloslaskelma toteutui 1,2 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammi-helmikuun tulos oli 0,2 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointimenot olivat tammikuussa noin -2,6 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 6,2 % ja tammi-helmikuussa noin -3,8 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 9,0 %. Investointimenojen toteutuma oli tammikuussa noin 1,0 miljoonaa euroa suurempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana ja tammi-helmikuussa noin 0,3 miljoonaa euroa suurempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2025 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammikuussa -3,5 miljoonaa euroa ja tammi-helmikuussa -7,0 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammikuussa -2,5 miljoonaa euroa ja tammi-helmikuussa -3,6 miljoonaa euroa.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Eero Vainio
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen tammi- ja helmikuun 2025 osalta tiedokseen.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti. Mikko Tammelin poistui kokouksesta asian käsittelyn ja päätöksenteon jälkeen klo 17.47 ja samalla Mika Koivisto saapui kokoukseen. Pidettiin kokoustauko klo 17.47-17.55.