

Talousarvion toteutuminen toukokuu ja kesäkuu 2025

Kaupunginhallitus 25.08.2025 § 276
41/02.02.02/2025

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.

Kesäkuun tietojen lisäksi ohessa on tammi-toukokuun talouden toteutumaraportti. Lisäksi tammi-heinäkuun tilanteesta esitetään verotulojen kertymä sekä henkilöstön tilanne 30.6.2025.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 30.6.2025

Laskennallinen toteutuma 30.6.2025 on 50 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli kesäkuussa noin -30,6 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 4,8 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Toteutumaprosentti oli 43,2 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin kaupunginhallituksen, lupalautakunnan ja hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Infralautakunnan ja sivistyslautakunnan osalta toimintakate toteutui laskennallista talousarviota heikommin. Toimintatuottojen toteutuma oli laskennallista talousarviota parempi kaikkien lautakuntien osalta. Toimintakulujen osalta laskennallista talousarviota pienempinä toteutuivat kaupunginhallitus, lupalautakunta sekä hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta. Infralautakunnalla ja sivistyslautakunnalla toimintakulut menivät yli laskennallisen talousarvion.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-kesäkuussa laskennallista talousarviota parempi, toteutumaprosentti oli 72,6 %. Toimintakulut olivat puolestaan alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 31,4 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota parempi ollen -0,8 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina ja toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempinä. Osa toimintatuotoista tulee laskutusrytmin vuoksi viiveellä ja tuotot tulevat tasoittumaan tilikauden aikana. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 12,4 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-kesäkuussa yli laskennallisen talousarvion. Tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat arvioitua paremmin toteutuneet satamatoiminnan myyntituotot. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina. Toimintakate toteutui talousarviota heikommin toteutumaprosentin ollessa 52,7 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin pääosin tukien ja avustusten sekä hoitopäivämaksujen alkuvuoden hyvän toteutuman vuoksi. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 61,2 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina toteutumaprosentin ollessa 51,2 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota heikommin toteutumaprosentin ollessa 50,3 %.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-kesäkuussa laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 67,6 %. Merkittävimmin tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat pääsymaksujen sekä tukien ja avustusten arvioitua parempi toteutuminen. Toimintakulut toteutuivat hieman laskennallista talousarviota pienempinä. Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 39,3 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-kesäkuussa noin 12,0 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 2,6 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ja noin 1,8 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-kesäkuussa noin -42,6 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 2,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -25,1 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion muiden lautakuntien paitsi sivistyslautakunnan osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -10,5 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 tammi-kesäkuussa noin 2,9 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 28,5 miljoonaa euroa (vuonna 2024 28,6 M€). Kunnallisveroa kertyi noin 25,1 miljoonaa euroa (vuonna 2024 24,8 M€) ja yhteisöveroa noin 2,7 miljoonaa euroa (vuonna 2024 3,2 M€). Kiinteistöveron kertymä oli noin 0,7 miljoonaa euroa (vuonna 2024 0,6 M€).

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin kesäkuussa koko maan tasolla 2,4 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat pääosin ennakonpidätykset palkoista. Vuoden 2025 koko maan yhteisöverojen tilitykset nousivat kesäkuussa edellisvuoteen nähden 5,3 prosenttia.

Kiinteistöverojen osalta tilitykset kasvoivat 70 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-kesäkuussa laskennallisen talousarvion suuruisena. Valtionosuudet olivat tammi-kesäkuussa noin 8,0 miljoonaa euroa. Edellisvuoden kesäkuuhun verrattuna kasvua oli noin 1,2 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui tammi-kesäkuussa 6,0 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli noin 2,5 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta parempi ja noin 0,3 miljoonaa euroa edellisvuoden tammi-

kesäkuun vuosikatetta parempi. Vuosikatteen hyvään toteutumaan vaikutti toimintakatteen talousarviota parempi toteutuma.

Poistot toteutuivat hieman laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -3,8 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammi-kesäkuussa 2,2 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammi-kesäkuun tulos oli 1,9 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointimenot olivat tammi-kesäkuussa noin -12,8 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 30,5 %. Investointimenojen toteutuma oli noin 1,0 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2025 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammi-kesäkuussa -21,0 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammi-kesäkuussa -12,5 miljoonaa euroa.

Lainat

Raision kaupungin lainamäärä toukokuun lopussa oli 78,2 miljoonaa euroa ja kesäkuun lopussa 86,4 miljoonaa euroa. Lainamäärän muutos vuoden 2024 lopusta kesäkuun 2025 loppuun on 18,6 miljoonaa euroa.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Eero Vainio
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen touko- ja kesäkuun 2025 osalta tiedokseen ja esittää edelleen valtuustolle, että valtuusto päättää merkitä talousarvion toteutumisen kesäkuu 2025 tiedokseen.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.