

Talousarvion toteutuminen heinäkuu 2025

Kaupunginhallitus 08.09.2025
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.

Heinäkuun tietojen lisäksi tammi-elokuun tilanteesta esitetään verotulojen kertymä.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 31.7.2025

Laskennallinen toteutuma 31.7.2025 on 58,33 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli heinäkuussa noin -37,5 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 3,8 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Toteutumaprosentti oli 53,0 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin kaikkien lautakuntien osalta. Toimintatuottojen toteutuma oli laskennallista talousarviota parempi kaikkien lautakuntien osalta. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä kaikkien lautakuntien osalta.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-heinäkuussa laskennallista talousarviota parempi, toteutumaprosentti oli 75,0 %. Toimintakulut olivat alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 49,8 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota parempi ollen 30,0 %.

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 27,4 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-heinäkuussa alle laskennallisen talousarvion. Tuottojen toteutumaan vaikutti arvioitua heikommin toteutuneet muut vuokratuotot. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 57,3 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin pääosin tukien ja avustusten, kotikuntakorvausten sekä hoitopäivämaksujen hyvän toteutuman vuoksi. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 64,9 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin ollessa 57,8 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 57,2 %.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-heinäkuussa laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 68,3 %. Merkittävimmin tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat tukien ja avustusten arvioitua parempi toteutuminen. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 50,3 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-heinäkuussa noin 12,7 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 1,7 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ja noin 1,8 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-heinäkuussa noin -50,2 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 2,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -31,0 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion lupalautakunnan, infralautakunnan ja hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Henkilöstökulut ylittivät laskennallisen talousarvion kaupunginhallituksen ja sivistyslautakunnan osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -11,6 miljoonan euron suuruisena alittaen laskennallisen talousarvion noin 0,8 miljoonalla eurolla.

Verotulot

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

Kaupungin verotulot toteutuivat tammi-heinäkuussa noin 1,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 35,4 miljoonaa euroa (vuonna 2024 35,5 M€). Kunnallisveroa kertyi noin 29,4 miljoonaa euroa (vuonna 2024 28,9 M€) ja yhteisöveroa noin 3,1 miljoonaa euroa (vuonna 2024 3,6 M€). Kiinteistöveron kertymä oli noin 2,9 miljoonaa euroa (vuonna 2024 3,0 M€).

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin heinäkuussa koko maan tasolla 2,1 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat pääosin ennakonpidätykset palkoista. Vuoden 2025 koko maan yhteisöverojen tilitykset laskivat heinäkuussa edellisvuoteen nähden 7,1 prosenttia.

Kiinteistöverojen osalta tilitykset kasvoivat 0,9 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-heinäkuussa laskennallisen talousarvion suuruisena. Valtionosuudet olivat tammi-heinäkuussa noin 9,4 miljoonaa euroa. Edellisvuoden heinäkuuhun verrattuna kasvua oli noin 1,4 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui tammi-heinäkuussa 7,3 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli noin 3,2 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta parempi ja noin 0,4 miljoonaa euroa edellisvuoden tammi-heinäkuun vuosikatetta parempi. Vuosikatteen hyvään toteutumaan vaikutti toimintakatteen talousarviota parempi toteutuma.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -4,5 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammi-heinäkuussa 2,8 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammi-heinäkuun tulos oli 2,5 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointimenot olivat tammi-heinäkuussa noin -15,4 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 36,6 %. Investointimenojen toteutuma oli noin 0,2 miljoonaa euroa suurempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2025 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammi-heinäkuussa -24,5 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammi-heinäkuussa -15,0 miljoonaa euroa.

Lainat

Raision kaupungin lainamäärä elokuun lopussa oli 84,8 miljoonaa euroa. Lainamäärän muutos vuoden 2024 lopusta elokuun 2025 loppuun on 16,9 miljoonaa euroa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen heinäkuun 2025 osalta tiedokseen.

Päätös