

Talousarvion toteutuminen elokuu 2025

Kaupunginhallitus 03.11.2025
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.

Elokuun talousarvion toteumatietojen lisäksi esitetään yhteenveto verotulojen kertymästä tammi-syyskuun tilanteesta.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 31.8.2025

Laskennallinen toteutuma 31.8.2025 on 66,67 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli elokuussa noin -43,0 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 4,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Toteutumaprosentti oli 60,8 %.

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

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-elokuussa laskennallista talousarviota parempi, toteutumaprosentti oli 81,3 %. Toimintakulut olivat puolestaan alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 56,6 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota parempi ollen 37,3 %.

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 28,4 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-elokuussa alle laskennallisen talousarvion. Tuottojen toteutumaan vaikuttivat vuokratuottojen laskennallista talousarviota pienemmät tulot sekä arvioitua paremmin toteutuneet satamatoiminnan myyntituotot. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 66,2 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin pääosin avustusten ja kotikuntakorvausten hyvän toteutuman vuoksi. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 71,5 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin

ollessa 65,4 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 64,9 %.

Hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-elokuussa laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 75,5 %. Merkittävimmin tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat avustusten arvioitua parempi toteutuminen. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 57,2 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-elokuussa noin 14,0 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 1,4 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ja noin 2,1 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-elokuussa noin -57,0 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 2,7 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -34,9 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta paitsi kaupungin hallituksen osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -13,0 miljoonan euron suuruisena alittaen laskennallisen talousarvion noin 1,2 miljoonalla eurolla.

Verotulot

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

Kaupungin verotulot toteutuivat tammi-elokuussa noin 1,4 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 40,4 miljoonaa euroa (vuonna 2024 40,1 M€). Kunnallisveroa kertyi noin 32,6 miljoonaa euroa (vuonna 2024 31,8 M€) ja yhteisöveroa noin 3,4 miljoonaa euroa (vuonna 2024 3,9 M€). Kiinteistöveron kertymä oli noin 4,4 miljoonaa euroa (vuonna 2024 4,4 M€).

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin elokuussa koko maan tasolla 9,0 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat pääosin veronpalautusten väheneminen ja ennakonpidätykset palkoista. Vuoden 2025 koko maan yhteisöverojen tilitykset kasvoivat elokuussa edellisvuoteen nähden 4,6 prosenttia.

Kiinteistöverojen osalta tilitykset kasvoivat 8,1 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-elokuussa noin laskennallisen talousarvion suuruisena. Valtionosuudet olivat tammi-elokuussa noin 10,7 miljoonaa euroa. Edellisvuoden elokuuhun verrattuna kasvua oli noin 1,6 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui tammi-elokuussa 8,0 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli noin 3,3 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta parempi ja noin 0,8 miljoonaa euroa edellisvuoden tammi-elokuun vuosikatetta parempi. Vuosikatteen hyvään toteutumaan vaikutti toimintakatteen talousarviota parempi toteutuma.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -5,1 miljoonaa euroa.

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

Investoinnit

Investointimenot olivat tammi-elokuussa noin -17,5 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 41,7 %. Investointimenojen toteutuma oli noin 1,6 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2025 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammi-elokuussa -28,0 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammi-elokuussa -17,1 miljoonaa euroa.

Lainat

Raision kaupungin lainamäärä syyskuun lopussa oli 84,4 miljoonaa euroa. Lainamäärän muutos vuoden 2024 lopusta syyskuun 2025 loppuun on 16,5 miljoonaa euroa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen elokuu 2025 tiedokseen.

Päätös