

Talousarvion toteutuminen lokakuu 2025

Kaupunginhallitus 15.12.2025
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.

Lokakuun tietojen lisäksi esitetään marraskuun verotulojen ja lainan kertymä 30.11.2025.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 31.10.2025

Laskennallinen toteutuma 31.10.2025 on 83,33 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli lokakuussa noin -53,1 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 5,8 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Toteutumaprosentti oli 75,1 %.

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

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-lokakuussa laskennallista talousarviota parempi, toteutumaprosentti oli 106,2 %. Toimintakulut olivat alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 77,6 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota parempi ollen 55,3 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina ja toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 41,3 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-lokakuussa yli laskennallisen talousarvion. Tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat huleveden tuottojen toteutuma sekä arvioitua paremmin toteutuneet satamatoiminnan myyntituotot. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 74,5 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat hieman laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 82,5 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin ollessa 81,0 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 80,9 %.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-lokakuussa hieman laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 84,5 %. Merkittävimmin tuottojen hyvään toteutumaan vaikutti avustusten arvioitua parempi toteutuminen. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 70,8 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-lokakuussa noin 18,7 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 2,6 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ja noin 3,1 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-lokakuussa noin -71,8 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 3,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -43,6 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta paitsi kaupunginhallituksen osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -16,7 miljoonan euron suuruisena alittaen laskennallisen talousarvion noin 1,0 miljoonalla eurolla.

Verotulot

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

Kaupungin verotulot toteutuivat tammi-lokakuussa noin 1,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 51,1 miljoonaa euroa (vuonna 2024 50,7 M€). Kunnallisveroa kertyi noin 38,8 miljoonaa euroa (vuonna 2024 37,9 M€) ja yhteisöveroa noin 4,1 miljoonaa euroa (vuonna 2024 4,5 M€). Kiinteistöveron kertymä oli noin 8,1 miljoonaa euroa (vuonna 2024 8,2 M€).

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

Kiinteistöverojen osalta tilitykset kasvoivat 8,4 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-lokakuussa 0,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Valtionosuudet olivat tammi-lokakuussa noin 13,4 miljoonaa euroa. Edellisvuoden lokakuuhun verrattuna kasvua oli noin 1,9 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui tammi-lokakuussa 11,2 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli noin 5,3 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta parempi ja noin edellisvuoden tammi-lokakuun vuosikatteen suuruinen. Vuosikatteen hyvään toteutumaan vaikutti toimintakatteen talousarviota parempi toteutuma.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -6,4 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammi-lokakuussa 4,8 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammi-lokakuun tulos oli 4,9 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointimenot olivat tammi-lokakuussa noin -19,8 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 47,1 %. Investointimenojen toteutuma oli noin 7,4 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2025 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammi-lokakuussa -35,1 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammi-lokakuussa -19,3 miljoonaa euroa.

Lainat

Raision kaupungin lainamäärä marraskuun lopussa oli 85,8 miljoonaa euroa. Lainamäärän muutos vuoden 2024 lopusta marraskuun 2025 loppuun on 17,9 miljoonaa euroa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen lokakuu 2025 tiedokseen.

Päätös