

Talousarvion toteutuminen marraskuu 2025

Kaupunginhallitus 19.01.2026
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.

Marraskuun tietojen lisäksi esitetään joulukuun verotulojen kertymä.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 30.11.2025

Laskennallinen toteutuma 30.11.2025 on 91,67 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli marraskuussa noin -59,5 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 5,3 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Toteutumaprosentti oli 84,1 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin kaikkien lautakuntien osalta. Toimintatuottojen toteutuma oli laskennallista talousarviota parempi kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä infralautakunnan osalta. Toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin sivistyslautakunnan sekä hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä kaikkien lautakuntien osalta.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-marraskuussa laskennallista talousarviota suurempi, toteutumaprosentti oli 110,7 %. Toimintakulut olivat alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 84,4 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota parempi ollen 63,8 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina ja toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 45,1 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-marraskuussa yli laskennallisen talousarvion. Tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat hulevesi tuottojen toteutuma. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 86,6 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 89,1 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin ollessa 89,0 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 88,9 %.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-marraskuussa laskennallisen talousarvion tasolla toteutumaprosentin ollessa 91,3 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 77,4 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-marraskuussa noin 19,8 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 2,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ja noin 4,2 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-marraskuussa noin -79,3 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 3,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -47,9 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta paitsi kaupunginhallituksen osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -18,7 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-marraskuussa laskennallista talousarviota heikommin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 55,7 miljoonaa euroa (vuonna 2024 55,5 M€). Kunnallisveroa kertyi noin 42,9 miljoonaa euroa (vuonna 2024 42,3 M€) ja yhteisöveroa noin 4,4 miljoonaa euroa (vuonna 2024 4,9 M€). Kiinteistöveron kertymä oli noin 8,4 miljoonaa euroa (vuonna 2024 8,3 M€).

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin marraskuussa koko maan tasolla 4,8 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat pääosin veronpalautusten vähentyminen sekä ennakonpidätyksien nousut palkoista.

Vuoden 2025 koko maan yhteisöverojen tilitykset vähenivät marraskuussa edellisvuoteen nähden -12,0 prosenttia.

Kiinteistöverojen osalta tilitykset vähenivät -31,0 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-marraskuussa 0,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Valtionosuudet olivat tammi-marraskuussa noin 14,8 miljoonaa euroa. Edellisvuoden marraskuuhun verrattuna kasvua oli noin 2,1 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui tammi-marraskuussa 10,7 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli noin 4,2 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta parempi ja noin 6,5 miljoonaa euroa edellisvuoden tammi-marraskuun vuosikatetta heikompi. Vuosikatteen hyvään toteutumaan vaikutti toimintakatteen talousarviota parempi toteutuma.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -7,0 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammi-marraskuussa 3,7 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammi-marraskuun tulos oli 10,9 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointimenot olivat tammi-marraskuussa noin -24,7 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 58,7 %. Investointimenojen toteutuma oli noin 5,7 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2025 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammi-marraskuussa -38,5 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammi-marraskuussa -24,2 miljoonaa euroa.

Lainat

Raision kaupungin lainamäärä joulukuun lopussa ennen jaksotuksia oli 84,0 miljoonaa euroa. Lainamäärän muutos vuoden 2024 lopusta joulukuun 2025 loppuun on 16,1 miljoonaa euroa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen marraskuu 2025 tiedokseen.

Päätös