

## Talousarvion toteutuminen tammi-helmikuu 2026

Kaupunginhallitus 20.04.2026  
23/02.02.02/2026

Valmistelija: talousjohtaja Patrik Nygrén, etunimi.sukunimi(at)raisio.fi

Talousarvion toteutumista seurataan toimielimissä kuukausittain. Kaupunginhallitukselle laadittava toteutumaportti 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.

Tammikuun ja tammi-helmikuun tietojen lisäksi esitetään maaliskuun verotulojen kertymä.

### Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 28.2.2026

Laskennallinen toteuma 31.1.2026 on 8,33 % ja 28.2.2026 laskennallinen toteuma on 16,67 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

#### *Toimintakate*

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli tammi-helmikuussa noin -12,3 miljoonaa euroa ja se toteutui noin laskennallisen talousarvion suuruisena. Toteutumaprosentti oli 16,7 %.

Tammi-helmikuussa lautakuntien toimintakatteen toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin sivistyslautakunnan ja hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintakatteen toteutuivat talousarviota heikommin kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä infralautakunnan osalta.

Tammi-helmikuussa toimintatuottojen toteutuma oli laskennallista talousarviota parempi sivistyslautakunnan sekä hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin kaupunginhallituksen, infralautakunnan sekä lupalautakunnan osalta. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä kaikkien lautakuntien osalta.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-helmikuussa laskennallista talousarviota pienempi, toteutumaprosentti oli 5,0 %. Toimintakulut olivat alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 14,8 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota heikompi ollen 23,2 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-helmikuussa laskennallista talousarviota heikommin ja toimintakulut toteutuivat talousarvion suuruisena. Toimintakate toteutui talousarviota heikommin toteutumaprosentin ollessa 28,9 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-helmikuussa alle laskennallisen talousarvion. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota heikommin toteutumaprosentin ollessa 17,4 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-helmikuussa laskennallista talousarviota paremmin. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 24,9 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin ollessa 15,8 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 15,1 %.

Hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-helmikuussa laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 19,7 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 12,1 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-helmikuussa noin 2,4 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 1,0 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin ja noin 0,6 miljoonaa euroa heikommin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-helmikuussa noin -14,7 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 1,0 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -8,7 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -3,2 miljoonan euron suuruisena alittaen laskennallisen talousarvion noin 0,5 miljoonalla eurolla.

#### *Verotulot*

Raision kaupungin koko vuoden verotulojen määrä vuoden 2026 talousarviossa on noin 64,4 miljoonaa euroa.

Kaupungin verotulot toteutuivat tammi-helmikuussa laskennallista talousarviota paremmin. Yhteensä verotuloja kertyi tammi-helmikuussa noin 11,5 miljoonaa euroa (vuonna 2025 11,0 M€). Kunnallisveroa kertyi tammi-helmikuussa 9,8 miljoonaa euroa (vuonna 2025 9,2 M€). Yhteisöveroa kertyi tammi-helmikuussa 1,5 miljoonaa euroa (vuonna 2025 1,3 M€). Kiinteistöveron kertymä oli tammi-helmikuussa 0,2 miljoonaa euroa (vuonna 2025 0,4 M€).

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin helmikuussa 3,9 prosenttia edellisvuotta enemmän.

Vuoden 2026 koko maan yhteisöverojen tilitykset kasvoivat helmikuussa 24,0 prosenttia.

Kiinteistöverojen osalta helmikuussa tilitykset laskivat 58,0 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

#### *Valtionosuudet*

Valtionosuudet toteutuivat tammi-helmikuussa hieman laskennallista talousarviota heikommin. Valtionosuudet olivat tammi-helmikuussa 2,9 miljoonaa euroa. Edellisvuoden tammi-helmikuuhun verrattuna kasvua oli noin 0,3 miljoonaa euroa.

#### *Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen*

Vuosikate toteutui tammi-helmikuussa 2,0 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli tammi-helmikuussa 0,7 miljoonaa euroa

laskennallista vuosikatetta parempi ja noin 0,5 miljoonaa euroa edellisvuoden tammi-helmikuun vuosikatetta heikompi. Tammi-helmikuun vuosikatteen toteutumaan vaikutti eniten verotulojen talousarviota parempi toteutuma.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen tammi-helmikuussa noin -1,4 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammi-helmikuussa 0,5 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammi-helmikuun tulos oli 1,2 miljoonaa euroa.

#### *Investoinnit*

Investointimenot tammi-helmikuussa noin -1,2 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 3,2 %. Investointimenojen toteutuma oli tammi-helmikuussa noin 2,6 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2026 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammi-helmikuussa -6,3 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammikuussa -1,2 miljoonaa euroa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen tammi- ja helmikuun 2026 osalta tiedokseen.

Päätös