

Talousarvion toteutuminen huhtikuu 2026

Kaupunginhallitus 15.06.2026
23/02.02.02/2026

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

Talousarvion toteutumista seurataan toimielimissä kuukausittain. Kaupunginhallitukselle laadittava raportti sisältää koko kaupungin tuloslaskelman lisäksi raportin käyttötalouden toteumasta lautakunnittain toimintatuottojen, toimintakulujen ja toimintakatteen tasolla. Raportissa esitetään talousarvion toteutumisen lisäksi vertailu edelliseen vuoteen. Kaupunginvaltuustolle laaditaan talouden toteutuman raportti maaliskuun lopun, kesäkuun lopun sekä syyskuun lopun tilanteesta.

Ohessa on tammi-huhtikuun talouden toteumaraportti sekä tammi-toukokuun verotulojen kertymä.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen huhtikuu 2026

Tasaisen käytön mukainen huhtikuun toteuma olisi 33,33 %. Toteumaprosentit esitetään liitteenä olevissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä **toimintakate** oli huhtikuussa noin -24,5 miljoonaa euroa ja se toteutui noin laskennallisen talousarvion suuruisena. Toteumaprosentti oli 33,4 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin sivistyslautakunnan sekä hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin kaupunginhallituksen ja infralautakunnan osalta. Toimintakate toteutui lupalautakunnan osalta laskennallisen talousarvion suuruisena. Toimintatuottojen toteuma oli laskennallista talousarviota parempi sivistyslautakunnalla ja hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnalla. Toimintatuottojen toteuma oli talousarviota heikompi kaupunginhallituksella, lupalautakunnalla sekä infralautakunnalla. Toimintakulujen toteuma oli talousarviota parempi kaikkien lautakuntien osalta paitsi infralautakunnan.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen osalta päätöksentekopalveluiden pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot eivät ole vielä realisoituneet, samoin maa- ja vesialueiden vuokrien tuotot ovat olleet talousarviota vähäisemmät. Lisäksi pakolaisten toimeentulokorvaukset eivät ole vielä toteutuneet. Muut tuet ja avustukset valtiolta ovat toteutuneet talousarviota paremmin. Toimintatuotot ovat talousarviota pienemmät ollen 26,5 %. Kaupunginhallituksen toimintakulujen toteuma on kokonaisuudessaan alle talousarvion ollen 32,3 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteuma on laskennallista talousarviota heikompi ollen 37,2 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna sekä toimintatuotot ovat laskeneet ja toimintakulut ovat pysyneet samalla tasolla. Toimintakate toteutui laskennallisen talousarvion suuruisena.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteuma oli alle laskennallisen talousarvion, mutta suuremmat edellisvuoteen verrattuna. Satamatoiminnan myyntituotot ylittivät laskennallisen talousarvion määrään. Muut vuokratuotot alittivat laskennallisen talousarvion määrään. Toimintakulujen toteuma toteutui laskennallista talousarviota suurempina. Suurimpina vaikuttavina tekijöinä laskennallisen talousarvion ylittyminen jäte- ja hulevesimaksujen ja lämmitys kulujen määrän osalta. Lisäksi toteumaan vaikutti henkilöstökulujen sekä rakennusmateriaali kulujen laskennallisen talousarvion alittuminen. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota heikommin.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina. Toimintakulut olivat laskennallista talousarviota pienemmät, mutta edellisvuotta suuremmat. Toimintakulujen osalta henkilöstökulut sekä kirjallisuus alittivat laskennallisen talousarvion.

Hvyyinvointi ja vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin, ja myös paremmin edelliseen vuoteen verrattuna. Eniten tähän vaikuttivat muut tuet ja avustukset valtiolta. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Suurin vaikutus oli henkilöstökulujen alittuminen laskennalliseen talousarvioon verrattuna. Toimintakate toteutui noin 0,3 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ollen 21,1 % ja noin 57 tuhatta euroa heikommin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin **toimintatuottojen** toteuma oli huhtikuussa 6,4 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 0,5 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintatuotot olivat 0,4 miljoonaa euroa suuremmat.

Koko kaupungin **toimintakulujen** toteuma oli huhtikuussa noin -30,9 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 0,5 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakulut olivat 1,9 miljoonaa euroa suuremmat. Toimintakuluista *henkilöstökulut* olivat -17,8 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta. Toinen iso kululaji, *palvelujen ostot*, toteutuivat -7,7 miljoonan euron suuruisena ylittäen laskennallisen talousarvion 0,2 miljoonalla eurolla.

Verotulot

Raision kaupungin verotulot toteutuivat tammi-huhtikuussa 0,7 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 20,7 miljoonaa euroa (v.2025 20,2 M€). *Kunnallisvero* kertyi noin 18,2 miljoonaa euroa (v.2025 17,6 M€) ja *yhteisövero* noin 2,2 miljoonaa euroa (v.2025 2,0 M€). *Kiinteistöveron* kertymä oli noin 0,3 miljoonaa euroa (v.2025 0,6 M€).

Ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin huhtikuussa Verohallinnon mukaan koko maan tasolla 0,5 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat palkkojen ennakonpidätyksen nousu. Ennakonpidätyksissä palkoista kasvua oli 2,6 prosenttia.

Huhtikuussa koko maan yhteisöverojen tilitykset kasvoivat edellisvuoteen nähden 1,4 prosenttia. Kiinteistöveroja tilitettiin 49,0 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Muutos selittyy verotuksen valmistumisen jaksottumisella.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-huhtikuussa 0,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Valtionosuudet olivat huhtikuun lopussa kokonaisuudessaan noin 5,9 miljoonaa euroa. Edellisvuoden huhtikuuhun verrattuna kasvua oli 1,9 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui huhtikuussa noin 0,9 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta heikommin. Tähän vaikutti verotulojen ja valtionosuuden talousarviota heikompi toteuma. Huhtikuun vuosikate oli 1,7 miljoonaa euroa, joka on noin 0,6 miljoonaa euroa vuoden 2025 huhtikuun vuosikatetta parempi.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -2,9 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan huhtikuussa -1,2 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden huhtikuun toteuma oli -1,4 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointien kokonaismenot olivat tammi-huhtikuussa noin 6,5 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 17,2 %. Investointien nettomenot olivat 6,4 miljoonaa euroa. Investointien toteuma oli noin 1,5 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen huhtikuun 2026 tiedokseen.

Päätös