

Talousarvion toteutuminen toukokuu 2026

Kaupunginhallitus 24.08.2026 § 263
23/02.02.02/2026

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

Talousarvion toteutumista seurataan toimitelmissä 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, toukokuun lopun sekä syyskuun lopun tilanteesta.

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

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen toukokuu 2026

Tasaisen käytön mukainen toukokuun toteuma olisi 41,67 %.
Toteumaprosentit esitetään liitteenä olevissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä **toimintakate** oli toukokuussa noin -31,0 miljoonaa euroa ja se toteutui laskennallista talousarviota paremmin. Toteumaprosentti oli 42,2 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin sivistyslautakunnan sekä hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä infralautakunnan osalta. Toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin kaupunginhallituksen, infralautakunnan sekä hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintatuottojen toteuma oli laskennallista talousarviota paremmin sivistyslautakunnan sekä hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä infralautakunnan osalta. Toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin kaupunginhallituksen, infralautakunnan sekä hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintakulujen toteuma oli talousarviota parempi kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä sivistyslautakunnan osalta. Toimintakulujen toteuma oli talousarviota heikompi infralautakunnan sekä hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan osalta.

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 28,6 %. Kaupunginhallituksen toimintakulujen toteuma on kokonaisuudessaan alle laskennallisen talousarvion ollen 37,1 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteuma on laskennallista talousarviota parempi ollen 44,3 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintatuotot ovat pienentyneet ja toimintakulut ovat kasvaneet. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota heikommin.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteuma oli alle laskennallisen talousarvion sekä pienemmät 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 majoitus- ja ravitsemuspalveluissa, elintarvikkeissa 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, ja edellisvuotta suuremmat. Toimintakulujen osalta henkilöstökulut alittivat laskennallisen talousarvion. Palvelusetelit ja kirjallisuus ylittivät laskennallisen talousarvion. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin.

Hvynvointi 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 suurempina. Toimintakate toteutui noin 0,3 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ollen 31,8 % ja noin 0,1 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin **toimintatuottojen** toteuma oli toukokuussa 7,6 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 1,0 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintatuotot olivat samalla tasolla.

Koko kaupungin **toimintakulujen** toteuma oli toukokuussa noin -38,6 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 0,6 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakulut olivat 2,2 miljoonaa euroa suuremmat. Toimintakuluista *henkilöstökulut* olivat -22,4 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaikkien lautakuntien osalta. Toinen iso kululaji, *palvelujen ostot*, toteutuivat -9,6 miljoonan euron suuruisena ylittäen laskennallisen talousarvion 0,3 miljoonalla eurolla.

Verotulot

Raision kaupungin verotulot toteutuivat tammi-toukokuussa 1,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 25,7 miljoonaa euroa (v.2025 24,0 M€). *Kunnallisveroa* kertyi noin 22,9 miljoonaa euroa (v.2025 21,0 M€) ja *yhteisöveroa* noin 2,6 miljoonaa euroa (v.2025 2,4 M€). *Kiinteistöveron* kertymä oli noin 0,3 miljoonaa euroa (v.2025 0,6 M€).

Ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin toukokuussa Verohallinnon mukaan koko maan tasolla 4,2 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat palkkojen ennakonpidätysten kasvu.

Toukokuussa koko maan yhteisöverojen tilitykset vähenivät edellisvuoteen nähden 6,5 prosenttia. Kiinteistöveroja tilitettiin -9,0 miljoonaa euroa vähemmän. Muutos selittyy verovuosien 2022 - 2024 muutosverotuksista, joiden perusteella asiakkaille on palautettu kiinteistöveroa.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-toukokuussa 0,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Valtionosuudet olivat toukokuun lopussa kokonaisuudessaan noin 7,4 miljoonaa euroa. Edellisvuoden toukokuuhun verrattuna kasvua oli 0,7 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui toukokuussa noin 1,7 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta heikommin. Tähän vaikutti toimintakatteen sekä verotulojen talousarviota heikompi toteuma. Toukokuun vuosikate oli 1,6 miljoonaa euroa, joka on noin 0,1 miljoonaa euroa vuoden 2025 toukokuun vuosikatetta heikompi.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -3,6 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan toukokuussa -2,0 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden toukokuun toteuma oli -1,5 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointien kokonaismenot olivat tammi-toukokuussa noin 8,7 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 23,2 %. Investointien nettomenot olivat 8,7 miljoonaa euroa. Investointien toteuma oli noin 1,0 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen toukokuu 2026 tiedokseen.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.