

Talousarvion toteutuminen kesäkuu 2026

Kaupunginhallitus 24.08.2026 § 264
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, kesäkuun lopun sekä syyskuun lopun tilanteesta.

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

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen kesäkuu 2026

Tasaisen käytön mukainen kesäkuun toteuma olisi 50,00 %. Toteumaprosentit esitetään liitteenä olevissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä **toimintakate** oli kesäkuussa noin -34,1 miljoonaa euroa ja se toteutui laskennallista talousarviota paremmin. Toteumaprosentti oli 46,4 %.

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

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen osalta päätöksentekopalveluiden pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot eivät ole vielä realisoituneet. Lisäksi pakolaisten toimeentulokorvaukset eivät ole vielä toteutuneet. Muut tuet ja avustukset valtiolta ovat toteutuneet talousarviota paremmin. Toimintatuotot ovat talousarviota suuremmat ollen 58,7 %. Kaupunginhallituksen toimintakulujen toteuma on kokonaisuudessaan alle laskennallisen talousarvion ollen 35,8 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteuma on laskennallista talousarviota parempi ollen 16,2 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintatuotot laskivat ja toimintakulut ovat kasvaneet. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteuma oli alle laskennallisen talousarvion, sekä pienemmät edellisvuoteen verrattuna. Satamatoiminnan

myyntituotot ylittivät laskennallisen talousarvion määrään. Muut myyntituotot alittivat laskennallisen talousarvion määrään. Toimintakulujen toteuma toteutui laskennallista talousarviota suurempina. Suurimpina vaikuttavina tekijöinä laskennallisen talousarvion ylittyminen rakennusten ja alkavat rakennukset ja kunnossapidon ja lämmitys kulujen määrän osalta. Lisäksi toteumaan vaikutti rakennusmateriaali kulujen laskennallisen talousarvion alittuminen. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota heikommin.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina. Toimintakulut olivat laskennallista talousarviota suuremmat, ja edellisvuotta suuremmat. Toimintakulujen osalta palvelusetelit ylittivät laskennallisen talousarvion.

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. Suurin vaikutus oli henkilöstökulujen alittuminen laskennalliseen talousarvioon verrattuna. Toimintakate toteutui noin 0,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ollen 40,9 % ja noin 0,6 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin **toimintatuottojen** toteuma oli kesäkuussa 11,7 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 1,3 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintatuotot olivat 0,3 miljoonaa euroa pienemmät.

Koko kaupungin **toimintakulujen** toteuma oli kesäkuussa noin -45,8 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 1,3 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakulut olivat 3,2 miljoonaa euroa suuremmat. Toimintakuluista *henkilöstökulut* olivat -26,6 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaupunginhallituksen ja lupalautakunnan osalta. Henkilöstökulut ylittivät laskennallisen talousarvion infralautakunnan, sivistyslautakunnan sekä hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toinen iso kululaji, *palvelujen ostot*, toteutuivat -11,3 miljoonan euron suuruisena ylittäen laskennallisen talousarvion 0,1 miljoonalla eurolla.

Verotulot

Raision kaupungin verotulot toteutuivat tammi-kesäkuussa 0,8 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 31,4 miljoonaa euroa (v.2025 28,5 M€). *Kunnallisveroa* kertyi noin 28,2 miljoonaa euroa (v.2025 25,1 M€) ja *yhteisöveroa* noin 2,9 miljoonaa euroa (v.2025 2,7 M€). *Kiinteistöveron* kertymä oli noin 0,3 miljoonaa euroa (v.2025 0,7 M€).

Ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin kesäkuussa Verohallinnon mukaan koko maan tasolla 1,0 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Tilitysmäärän pienenemisen taustalla olivat palkkojen ennakonpidätyksen lasku.

Kesäkuussa koko maan yhteisöverojen tilitykset kasvoivat edellisvuoteen nähden 0,4 prosenttia. Kiinteistöveroja tilitettiin 52,0 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Muutos selittyy verotuksen valmistumisen jaksottumisella.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-kesäkuussa 1,4 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Valtionosuudet olivat kesäkuun lopussa kokonaisuudessaan noin 7,7 miljoonaa euroa. Edellisvuoden kesäkuuhun verrattuna laskua oli 0,4 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui kesäkuussa noin 0,9 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta paremmin. Tähän vaikutti toimintakatteen talousarviota parempi toteuma. Kesäkuun vuosikate oli 4,8 miljoonaa euroa, joka on noin 1,2 miljoonaa euroa vuoden 2025 kesäkuun vuosikatetta heikompi.

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

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan kesäkuussa 0,5 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden kesäkuun toteuma oli 2,2 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointien kokonaismenot olivat tammi-kesäkuussa noin 13,3 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 35,3 %. Investointien nettomenot olivat 11,8 miljoonaa euroa. Investointien toteuma oli noin 0,4 miljoonaa euroa suurempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana.

Lainat

Raision kaupungin lainamäärä kesäkuun lopussa 96,8 miljoonaa euroa. Lainamäärän muutos vuoden 2025 lopusta kesäkuun 2026 loppuun on 12,7 miljoonaa euroa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen kesäkuu 2026 tiedokseen ja ehdottaa valtuustolle, että valtuusto päättää merkitä talousarvion toteutumisen kesäkuu 2026 tiedokseen.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.