

Talousarvion toteutuminen heinäkuu 2026

Kaupunginhallitus 21.09.2026
23/02.02.02/2026

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

Talousarvion toteutumista seurataan toimitelimiissä 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.

Oheissa on tammi-heinäkuun talouden toteumaraportti sekä tammi-elokuun verotulojen kertymä.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen heinäkuu 2026

Tasaisen käytön mukainen heinäkuun toteuma olisi 58,33 %. Toteumaprosentit esitetään liitteenä olevissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä **toimintakate** oli heinäkuussa noin -40,1 miljoonaa euroa ja se toteutui laskennallista talousarviota paremmin. Toteumaprosentti oli 54,6 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin kaikkien lautakuntien osalta, paitsi infralautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota heikommin. Toimintatuottojen toteuma oli laskennallista talousarviota parempi kaikkien lautakuntien osalta, paitsi infralautakunnan toimintatuottojen toteuma toteutui laskennallista talousarviota pienempänä. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä infralautakunnan osalta. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin sivistyslautakunnan sekä hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan osalta.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen osalta pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot sekä maa- ja vesialueiden vuokrien tuotot ovat olleet talousarviota vähäisemmät. Lisäksi pakolaisten toimeentulokorvaukset eivät ole vielä toteutuneet. Muut yhteistoimintakorvaukset, muut tuet ja avustukset muilta kunnilta sekä muut tuet ja avustukset valtiolta ovat toteutuneet talousarviota paremmin. Toimintatuotot ovat laskennallista talousarviota suuremmat ollen 79,9 %. Kaupunginhallituksen toimintakulujen toteuma on kokonaisuudessaan alle laskennallisen talousarvion ollen 55,1 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteuma on laskennallista talousarviota parempi ollen 33,9 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintatuotot ovat pienentyneet 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. Hulevesi ja muut vuokratuotot alittivat laskennallisen talousarvion määrään. Toimintakulujen toteuma toteutui laskennallista talousarviota pienempänä. Suurimpina vaikuttavina tekijöinä laskennallisen talousarvion alittuminen matkustus- ja kuljetuspalveluissa, elintarvikkeissa ja lämmitys kulujen määrän osalta. Lisäksi toteumaan vaikutti henkilöstökulujen, asiantuntijapalveluiden sekä ICT-palveluiden kulujen laskennallisen talousarvion ylittyminen. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota heikommin.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina. Toimintakulut olivat laskennallista talousarviota suuremmat ja edellisvuotta suuremmat. Toimintakulujen osalta henkilöstökulut ylittivät laskennallisen talousarvion. Palvelusetelit ja kirjallisuus ylittivät laskennallisen talousarvion. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin.

Hyvinvointi 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 0,2 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ollen 52,5 % ja noin edellisvuoden tasolla.

Koko kaupungin **toimintatuottojen** toteuma oli heinäkuussa 14,0 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 1,9 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintatuotot kasvoivat 1,3 miljoonaa euroa.

Koko kaupungin **toimintakulujen** toteuma oli heinäkuussa noin -54,1 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 0,8 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakulut olivat 3,9 miljoonaa euroa suuremmat. Toimintakuluista *henkilöstökulut* olivat -32,9 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaupunginhallituksen sekä lupalautakunnan osalta. Henkilöstökulut ylittyivät laskennalliseen talousarvioon verrattuna infralautakunnan, sivistyslautakunnan sekä hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toinen iso kululaji, *palvelujen ostot*, toteutui -12,3 miljoonan euron suuruisena alittaen laskennallisen talousarvion 0,8 miljoonalla eurolla.

Verotulot

Raision kaupungin verotulot toteutuivat tammi-heinäkuussa 1,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 38,7 miljoonaa euroa (v.2025 35,4 M€). *Kunnallisvero* kertyi noin 32,7 miljoonaa euroa (v.2025 29,4 M€) ja *yhteisövero* noin 3,3 miljoonaa euroa (v.2025 3,1 M€). *Kiinteistöveron* kertymä oli noin 2,6 miljoonaa euroa (v.2025 2,9 M€).

Ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin heinäkuussa Verohallinnon mukaan koko maan tasolla 2,9 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat palkkojen ennakonpidätyksen kasvu sekä veronpalautusten vähentyminen.

Heinäkuussa koko maan yhteisöverojen tilitykset kasvoivat edellisvuoteen nähden 6,5 prosenttia. Kiinteistöveroja tilitettiin 1,3 prosenttia enemmän edellisvuoteen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-heinäkuussa 1,4 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Valtionosuudet olivat heinäkuun lopussa kokonaisuudessaan noin 9,1 miljoonaa euroa. Edellisvuoden heinäkuuhun verrattuna laskua oli 0,2 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui heinäkuussa noin 2,9 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta paremmin. Tähän vaikutti toimintakatteen sekä verotulojen talousarviota parempi toteuma. Heinäkuun vuosikate oli 7,4 miljoonaa euroa, joka on noin 0,1 miljoonaa euroa vuoden 2025 heinäkuun vuosikatetta parempi.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -5,1 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan heinäkuussa 2,3 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden heinäkuun toteuma oli 2,8 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointien kokonaismenot olivat tammi-heinäkuussa noin 15,0 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 40,0 %. Investointien nettomenot olivat 13,5 miljoonaa euroa. Investointien toteuma oli noin 0,4 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen heinäkuun 2026 osalta tiedokseen.

Päätös