

Talousarvion toteutuminen elokuu 2026

Kaupunginhallitus 26.10.2026
23/02.02.02/2026

Valmistelija: talousjohtaja Jonna Peltola, 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-elokuun talouden toteumaraportti sekä tammi-syyskuun verotulojen kertymä.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen elokuu 2026

Tasaisen käytön mukainen elokuun toteuma olisi 66,67 %.
Toteumaprosentit esitetään liitteenä olevissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä **toimintakate** oli elokuussa noin -46,4 miljoonaa euroa ja se toteutui laskennallista talousarviota paremmin. Toteumaprosentti oli 63,2 %.

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 kaikkien lautakuntien osalta, paitsi hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan toimintakulujen toteuma toteutui laskennallista talousarviota suurempana.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen osalta tuet ja avustukset sosiaaliturvarahastoilta, muut yhteistoimintakorvaukset, muut tuet ja avustukset valtiolta sekä maa- ja vesialueiden vuokrien tuotot ovat olleet laskennallista talousarviota suuremmat. Lisäksi pakolaisten toimeentulokorvaukset eivät ole vielä toteutuneet. Toimintatuotot ovat laskennallista talousarviota suuremmat ollen 82,3 %. Kaupunginhallituksen toimintakulujen toteuma on kokonaisuudessaan alle laskennallisen talousarvion ollen 63,7 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteuma on laskennallista talousarviota parempi ollen 47,8 %.

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 määrän. Toimintakulujen toteuma toteutui laskennallista talousarviota pienempänä. Suurimpina vaikuttavina tekijöinä laskennallisen talousarvion alittuminen jäte- ja hulevesimaksuissa, sähkössä ja kaasussa sekä rakennusmateriaaleissa. Lisäksi toteumaan vaikutti matkustus- ja kuljetuspalveluiden kulujen laskennallisen talousarvion ylittyminen. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota heikommin.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina. Toimintakulut olivat laskennallista talousarviota pienemmät ja edellisvuotta suuremmat. Toimintakulujen osalta henkilöstökulut, matkustus- ja kuljetuspalvelut sekä muut palvelut alittivat 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 60,0 % ja noin 0,1 miljoonaa euroa heikommin edelliseen vuoteen verrattuna.

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

Koko kaupungin **toimintakulujen** toteuma oli elokuussa noin -61,4 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 1,4 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakulut olivat 4,4 miljoonaa euroa suuremmat. Toimintakuluista *henkilöstökulut* olivat -37,1 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä sivistyslautakunnan osalta. Henkilöstökulut ylittyivät laskennalliseen talousarvioon verrattuna infralautakunnan sekä hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toinen iso kululaji, *palvelujen ostot*, toteutui -14,4 miljoonan euron suuruisena alittaen laskennallisen talousarvion 0,6 miljoonalla eurolla.

Verotulot

Raision kaupungin verotulot toteutuivat tammi-elokuussa 0,6 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 43,6 miljoonaa euroa (v.2025 40,4 M€). *Kunnallisveroa* kertyi noin 35,8 miljoonaa euroa (v.2025 32,6 M€) ja *yhteisöveroa* noin 3,7 miljoonaa euroa (v.2025 3,4 M€). *Kiinteistöveron* kertymä oli noin 4,0 miljoonaa euroa (v.2025 4,4 M€).

Ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin elokuussa Verohallinnon mukaan koko maan tasolla 6,0 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Tilitysmäärän vähenemisen taustalla olivat verovuoden 2025 kasvaneet veronpalautukset sekä palkkojen ennakonpidätysten ja jäännösverojen kasvu.

Elokuussa koko maan yhteisöverojen tilitykset kasvoivat edellisvuoteen nähden 22,0 prosenttia. Kiinteistöveroja tilitettiin 0,3 prosenttia enemmän edellisvuoteen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-elokuussa 1,4 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Valtionosuudet olivat elokuun lopussa kokonaisuudessaan noin 10,6 miljoonaa euroa. Edellisvuoden elokuuhun verrattuna laskua oli 0,1 miljoonaa euroa.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui elokuussa noin 2,1 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta paremmin. Tähän vaikuttivat toimintakatteen sekä verotulojen talousarviota parempi toteuma sekä valtionosuuksien talousarviota heikompi toteuma. Elokuun vuosikate oli 7,3 miljoonaa euroa, joka on noin 0,7 miljoonaa euroa vuoden 2025 elokuun vuosikatetta heikompi.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -5,8 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan elokuussa 1,5 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden elokuun toteuma oli 2,9 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointien kokonaismenot olivat tammi-elokuussa noin 17,1 miljoonaa euroa toteumaprosentin ollessa 45,4 %. Investointien nettomenot olivat 15,6 miljoonaa euroa. Investointien toteuma oli noin 0,4 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen elokuun 2026 osalta tiedokseen.

Päätös