Talousarvion toteutuminen syyskuu 2026

Kaupunginhallitus 02.11.2026
23/02.02.02/2026

Valmistelija: talousjohtaja Jonna Peltola, etunimi.sukunimi(at)raisio.fi

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

Syyskuun tietojen lisäksi esitetään lokakuun verotulojen kertymä ja henkilöstön tilanne 30.9.2026.

Raision kaupungin tuloslaskelman toteutuminen 30.9.2026

Laskennallinen toteutuma 30.9.2026 on 75,0 %. Toteutumaprosentit esitetään oheismateriaaleina seuraavissa raporteissa.

Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli syyskuussa noin -51,8 miljoonaa euroa ja se toteutui noin 3,3 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Toteutumaprosentti oli 70,6 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin kaikkien lautakuntien osalta. Toimintatuottojen toteutuma oli laskennallista talousarviota parempi kaupunginhallituksen, sivistyslautakunnan sekä hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toimintatuotot toteutuivat talousarviota heikommin lupalautakunnan sekä infralautakunnan osalta. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä kaikkien lautakuntien osalta, paitsi hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta toteutui laskennallista talousarviota suurempana.

Kaupunginhallituksen toimintatuottojen toteutuma oli tammi-syyskuussa laskennallista talousarviota suurempi, toteutumaprosentti oli 92,6 %. Toimintakulut olivat alle laskennallisen talousarvion toteutumaprosentin ollessa 70,3 %. Kaupunginhallituksen toimintakatteen toteutuma oli talousarviota parempi ollen 51,3 %.

Lupalautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin ja toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 65,9 %.

Infralautakunnan toimintatuottojen toteutuma oli tammi-syyskuussa alle laskennallisen talousarvion. Tuottojen heikompaan toteutumaan vaikuttaa myöhemmin toteutuva hulevesilaskutus. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 75,0 %.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot toteutuivat laskennallista talousarviota paremmin pääosin muut tuet ja avustukset valtiolta

toteutuman vuoksi. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 84,0 %. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä toteutumaprosentin ollessa 74,4 %. Sivistyslautakunnan toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 73,5 %.

Hyvinvointi ja vapaa-aikalautakunnan toimintatuotot toteutuivat tammi-syyskuussa laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 95,3 %. Merkittävimmin tuottojen hyvään toteutumaan vaikuttivat muut tuet ja avustukset valtiolta arvioitua parempi toteutuminen. Toimintakulut toteutuivat laskennallista talousarviota suurempina. Toimintakate toteutui laskennallista talousarviota paremmin toteutumaprosentin ollessa 66,9 %.

Koko kaupungin toimintatuottojen toteutuma oli tammi-syyskuussa noin 17,0 miljoonaa euroa. Toimintatuotot toteutuivat kokonaisuudessaan noin 1,4 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin ja noin 0,2 miljoonaa euroa paremmin kuin edellisvuonna.

Koko kaupungin toimintakulujen toteutuma oli tammi-syyskuussa noin -68,8 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat noin 1,9 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Henkilöstökulut olivat -41,8 miljoonaa euroa ja ne alittivat laskennallisen talousarvion kaupunginhallituksen, lupalautakunnan sekä sivistyslautakunnan osalta. Henkilöstökulut toteutuivat laskennallista talousarviota heikommin infralautakunnan sekä hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan osalta. Toinen iso kululaji, palvelujen ostot, toteutuivat -15,7 miljoonan euron suuruisena alittaen laskennallisen talousarvion noin 1,1 miljoonalla eurolla.

Verotulot

Raision kaupungin koko vuoden verotulojen määrä vuoden 2026 talousarviossa on noin 64,4 miljoonaa euroa.

Kaupungin verotulot toteutuivat tammi-syyskuussa noin 1,4 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota paremmin. Yhteensä verotuloja kertyi noin 49,7 miljoonaa euroa (vuonna 2025 45,6 M€). Kunnallisveroa kertyi noin 39,1 miljoonaa euroa (vuonna 2025 35,1 M€) ja yhteisöveroa noin 4,1 miljoonaa euroa (vuonna 2025 3,8 M€). Kiinteistöveron kertymä oli noin 6,5 miljoonaa euroa (vuonna 2025 6,8 M€).

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin syyskuussa koko maan tasolla 29,0 prosenttia edellisvuotta enemmän. Verontilitysmäärää kasvattavat veronpalautusten vähentyminen sekä osinkojen ennakonpidätysten kasvu. Vuoden 2026 koko maan yhteisöverojen tilitykset kasvoivat syyskuussa edellisvuoteen nähden 7,3 prosenttia.

Kiinteistöverojen osalta tilitykset pienenivät 1,4 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat tammi-syyskuussa 1,1 miljoonaa euroa laskennallista talousarviota heikommin. Valtionosuudet olivat tammi-syyskuussa noin 12,1 miljoonaa euroa. Edellisvuoden syyskuuhun verrattuna toteuma oli samalla tasolla.

Vuosikate ja tuloslaskelman toteutuminen

Vuosikate toteutui tammi-syyskuussa 9,4 miljoonan euron suuruisena. Vuosikatteen toteutuma oli noin 3,9 miljoonaa euroa laskennallista vuosikatetta parempi ja noin 0,1 miljoonaa euroa edellisvuoden tammi-syyskuun vuosikatetta heikompi. Vuosikatteen hyvään toteutumaan vaikutti toimintakatteen talousarviota parempi toteutuma sekä verotulojen talousarviota parempi toteuma. Vähentävänä vaikutuksena valtionosuuksien talousarviota heikompi toteuma.

Poistot toteutuivat laskennallista talousarviota pienempinä, ollen noin -6,5 miljoonaa euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammi-syyskuussa 2,9 miljoonan euron suuruisena. Edellisen vuoden tammi-syyskuun tulos oli 3,7 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointimenot olivat tammi-syyskuussa noin -19,1 miljoonaa euroa toteutumaprosentin ollessa 50,8 %. Investointimenojen toteutuma oli noin 0,7 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisvuonna vastaavana ajankohtana. Vuoden 2026 laskennallisen toteutuman mukainen investointimenojen toteutuma olisi tammi-syyskuussa -28,2 miljoonaa euroa.

Investointien nettomenot olivat tammi-syyskuussa -17,6 miljoonaa euroa.

Lainat

Raision kaupungin lainamäärä syyskuun lopussa oli 99,9 miljoonaa euroa. Lainamäärän muutos vuoden 2025 lopusta syyskuun 2026 loppuun on 15,9 miljoonaa euroa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Eero Vainio

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen syyskuun 2026 osalta tiedokseen ja esittää edelleen valtuustolle, että valtuusto merkitsee talousarvion toteutumisen syyskuun 2026 osalta tiedokseen.

Päätös