

Taloudellinen ja toiminnallinen osavuositarkastus 1.1.-31.8.2025**Khall § 232 27.10.2025**

184/02.02.00/2024

Valmistelija

*Talous- ja hallintojohtaja Terhi Paananen, puh. 040 183 3165 tai
terhi.paananen@perho.com.*

Perhon kunnan hallintosäännön 71 §:n mukaan valtuuston antamien tavoitteiden toteutumisesta seurataan neljän kuukauden välein laadittavissa osavuositarkastuksissa, jonka lautakunnat, kunnanhallitus, tarkastuslautakunta ja kunnanvaltuusto käsittelevät yhdessä talousarvion toteutumisen kanssa. Kunnanhallitus seuraa talousarvion toteutumista kuukausittain.

Niin sanotulla tasaisella toteumalla, eli käyttö verrattuna talousarvioon, käyttöprosentti elokuun lopussa on korkeintaan 66,67 %. Toimintakatteen käyttöprosentti on 65 % (1-8/24 66,8 %), verotulojen 66 % (1-8/24: 62,1 %) ja valtionosuuksien kertymä 67 % (1-8/24: 63,1 %).

Käyttötalouden toimintatuotot on 1,388 milj. euroa eli 65 % (1-8/24: 1,575 milj. euroa eli 63,8 %). Käyttötalouden toimintakulut ovat 7,636 milj. euroa eli 65 % talousarvioon verrattuna (1-8/24: 7,774 milj. euroa eli 66,2 %). Ulkoiset toimintakulut ovat 0,138 milj. euroa pienemmät. Toimintatuotot ovat pienentyneet 0,187 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintakate on 0,049 milj. euroa edellisvuotta heikompi.

Vuosikate on 0,772 milj. euroa eli 62 %, (edellisen vuoden vastaava luku oli 0,573 milj. euroa eli 66,8 %). Vuosikatteen tulisi riittää poistoihin ja lainan lyhennyksiin.

Investointeihin on budjetoitu kuluvalle vuodelle 2,623 milj. euroa, joista suurin investointi on liikuntahalli 2,0 milj. euroa. Liikuntahalliin on mennyt elokuuhun loppuun saakka 1,074 milj. euroa. Kaikkiaan investointeihin on kulunut 1,334 milj. euroa, joka on 50,9 % budjetoiduista investointimenoista.

Elokuun lopussa kunnan lainakanta on 20,003 milj. euroa. Asukaskohtainen lainamäärä saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tämänhetkisellä kunnan asukasmäärällä (2 554), jolloin lainat ovat 7.832 euroa/asukas. Tilinpäätöksessä 2024 kunnalla oli lainaa 20,905 milj. euroa eli asukasta kohden 8.068 euroa. Aikaisempina vuosina otettuja lainoja on lyhennetty alkuvuoden aikana 902.384 euroa.

Sijoitusten markkina-arvo on elokuun lopussa 6,398 milj. euroa (4/2025 6,387 milj.euroa).

Oheisaineisto

-

Liitteet

-

Kunnanjohtajan päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tiedoksi ja lähettää sen valtuuston käsiteltäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Toimenpiteet, otteet

Valtuusto
