

Taloudellinen ja toiminnallinen osavuositarkastus 1.1.-30.4.2026

Khall § 88 03.06.2026

222/02.02.00/2025

Valmistelija

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

Perhon kunnan hallintosäännön 71 §:n mukaan valtuuston antamien tavoitteiden toteutumista 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 huhtikuun lopussa on korkeintaan 33,33 %. Toimintakatteen käyttöprosentti on 32 % (1-4/25 32,4 %), verotulojen 29 % (1-4/25: 31,8 %) ja valtionosuuksien kertymä 33 % (1-4/25: 33,3 %).

Käyttötalouden toimintatuotot on 0,723 milj. euroa eli 37 % (1-4/25: 0,733 milj. euroa eli 34,3 %). Käyttötalouden toimintakulut ovat 4,274 milj. euroa eli 32 % talousarvioon verrattuna (1-4/25: 3,854 milj. euroa eli 32,7 %). Ulkoiset toimintakulut ovat 0,42 milj. euroa suuremmat kuin edellisenä vuonna samana ajankohtana, mutta on pysytty kuitenkin kuluvan vuoden talousarviossa. Toimintatuotot ovat laskeneet hienoisesti eli noin 10 000 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintakate on 0,430 milj. euroa edellisvuotta heikompi.

Vuosikate on 0,034 milj. euroa eli 26 %, (edellisen vuoden vastaava luku oli 0,360 milj. euroa eli 28,2 %). Vuosikatteen tulisi riittää poistoihin ja lainan lyhennyksiin.

Investointeihin on budjetoitu kuluvalle vuodelle 1,549 milj. euroa, joista suurin investointi on liikuntahalli 0,7 milj. euroa. Liikuntahalliin on mennyt alkuvuoden 2026 aikana 0,868 milj. euroa. Kaikkiaan investointeihin on kulunut 0,894 milj. euroa, joka on 57,7 % budjetoiduista investointimenoista.

Huhtikuun lopussa kunnan lainakanta on 21,445 milj. €. Asukaskohtainen lainamäärä saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tämänhetkisellä kunnan asukasmäärällä (2 542), jolloin lainat ovat 8.436 euroa/asukas.

Tilinpäätöksessä 2025 kunnalla oli lainaa 21,807 milj. euroa eli asukasta kohden 8.552 euroa. Aikaisempina vuosina otettuja lainoja on lyhennetty alkuvuoden aikana 361.208 euroa.

Sijoitusten markkina-arvo on huhtikuun lopussa 6,801 milj.euroa.

Oheisaineisto

Osavuositarkastus 1.1.-30.4.2026

Liitteet

-

Kunnanjohtajan päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee taloudellisen ja toiminnallisen osavuosisikatsauksen 1.1.-30.4.2026 tiedoksi ja lähettää sen valtuuston käsiteltäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Toimenpiteet, otteet
valtuusto
