

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Kimmo Paakkonen
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm:
Raportointijakso: 1.1.-31.8.2019
Yksikkö: tuhat euroa

TOIMITUSJOHTAJAN KATSAUS

LOMAKE 1

Keväällä havaittu talousveden- ja ennen kaikkea laskutettavan jäteveden määrän väheneminen näyttää toteutuvan. Verrattuna edellisvuoteen on vedenmyynti pudonnut elokuun lopun tietojen mukaan lähes 50 000m³ ja jäteveden määrä jo noin 170 000m³. Näihin varsin suuriin muutoksiin on johtokunta reagoinut tarkistaessaan veden ja jäteveden käyttömaksuja +7%:lla lokakuun 2019 alusta lukien.

Vesihuoltoliikelaitoksen vuoden 2019 talous näyttää toteutuvan siten, että taksantarkistusten myötä liikevaihto asettuu noin 5,9 milj.€:oon. Kun toimintakulut samanaikaisesti nousevat viime vuoteen verrattuna, tarkoittaa se tilikauden ylijäämän painumista noin 300 000 € negatiiviseksi. Vieremän vedenkäsittelylaitoksen valmistuminen vasta kesällä tarkoittaa sitä, että poistotkaan eivät toteudu suunnitellusti, vaan ne tulevat olemaan ennakoitua pienemmät.

Investointien osalta investointivaltuus 1 400 000 € riittää ja riippuen loppuvuoden investointien rytmittymisestä, saattaa osa määrärahasta jäädä käyttämättä.

1. Valtuuston asettamat tavoitteet	Tavoite koko vuodelle	Toteutuminen tähän saakka	Ennuste koko vuodelle
Korvaus liikelaitokseen sijoitetusta pääomasta 1.100.000 euroa	1 100	733	1 100
Investoinnit enintään 1.400.000 euroa	1 400	832	1 400
Aktiivinen kustannusten hallinta ja talouden seuranta ja ennakointi	Talouden seuranta jokaisessa johtokun- nan kokouksessa	Toteutunut	Toteutuu

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Merja Nurmi
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 20.9.2019
Raportointijakso: 1.1.-31.8.2019
Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä
 ja kulut miinus-merkkisinä.

TULOSLASKELMA	LOMAKE 2	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Koko tilikausi	
					Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Liikevaihto		3 893	4 043	-150	5 900	6 064
Liiketoiminnan muut tuotot		7	8	-1		26
Aineet, tarvikkeet ja tavarat/ostot		-533	-464	69	-870	-759
Ulkopuoliset palvelut		-607	-590	17	-970	-970
Materiaalit ja palvelut yhteensä		-1 140	-1 054	86	-1 840	-1 729
Palkat ja palkkiot		-730	-662	68	-1 100	-1 031
Eläkekulut		-174	-151	23	-217	-233
Muut henkilösivukulut		-22	-27	-5	-36	-44
Henkilöstökulut yhteensä		-926	-840	86	-1 353	-1 308
Suunnitelman mukaiset poistot		-948	-1 018	-70	-1 670	-1 539
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä		-948	-1 018	-70	-1 670	-1 539
Liiketoiminnan muut kulut		-86	-79	7	-140	-125
Liikelylijäämä (-alijäämä)		800	1 061	-261	897	1 389
Rahoitustuotot		2	2	0	4	5
Rahoituskulut		-763	-758	5	-1 244	-1 203
Rahoitustuotot- ja kulut netto		-761	-757	5	-1 240	-1 198
Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä		39	304	-265	-343	192
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		39	304	-265	-343	192
Tilinpäätössiirrot		14	15	1	21	23
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		53	320	-267	-322	215

FORSSAN KAUPUNKI

KONSERNIRAPORTOINTI

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Merja Nurmi
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 20.9.2019
Raportointijakso: 1.1.-31.8.2019
Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä
 ja kulut miinus-merkkisinä.

				Koko tilikausi		
TASE	LOMAKE 3	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
TASE VASTAAVAA						
<u>Pysyvät vastaavat (käyttöomaisuus)</u>						
Aineettomat hyödykkeet		394	480	-86	443	443
Aineelliset hyödykkeet		21 403	21 249	155	21 080	21 471
Sijoitukset		14	14	0	14	14
Pysyvät vastaavat yhteensä		21 812	21 743	69	21 537	21 928
<u>Vaihtuvat vastaavat</u>						
Vaihto-omaisuus		164	173	-9	146	146
Lyhytaikaiset saamiset						
Myyntisaamiset		1 716	1 204	512	547	547
Siirtosaamiset		6	0	6	190	190
Saamiset kunnalta		51	28	23	90	90
Muut saamiset		167	86	81	0	0
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä		1 940	1 318	622	827	827
Rahat ja pankkisaamiset		85	213	-128	5	20
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ		24 001	23 447	553	22 516	22 922
TASE VASTATTAVAA						
Oma pääoma yhteensä		11 802	11 854	-52	11 877	11 750
<u>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</u>						
Poistoero		250	272	-22	243	264
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yht.		250	272	-22	243	264
<u>Vieras pääoma</u>						
Pitkäaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta				0	383	383
Lainat kunnalta		8 689	6 974	1 715	8 074	8 814
Siirtovelat		0	180	-180	0	0
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä		8 689	7 155	1 535	8 457	9 197
Lyhytaikainen vieras pääoma						
Lainat rahoituslaitoksilta			302	-302	0	0
Lainat kunnalta		2 365	2 705	-340	1 060	660
Korottomat velat kunnalta		244	358	-114	320	320
Ostovelat		122	356	-234	291	291
Siirtovelat		178	319	-141	221	393
Muut velat		349	126	223	47	47
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä		3 259	4 167	-907	1 940	1 712
TASE VASTATTAVAA YHTEENSÄ		24 001	23 447	553	22 516	22 922

Liikelaite: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Merja Nurmi
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 20.9.2019
Raportointijakso: 1.1.-31.8.2019
Yksikkö: tuhat euroa

Tuotot syötetään plus-merkkisinä
 ja kulut miinus-merkkisinä.

					Koko tilikausi	
TUNNUSLUVUT	LOMAKE 4	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed. vuoteen	Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Lisätietoja (anna tarvittaessa)						
	Laskentakaava					
1. Kannattavuus						
Käyttökate, tuhat euroa	1	1 748	2 079	-330	2 567	2 928
Käyttökate %		44,9 %	51,4 %	-6,5 %	43,5 %	48,3 %
Rahoitustulos, tuhat euroa	2	987	1 322	-335	1 327	1 731
Rahoitustulos %		25,4 %	32,7 %	-7,4 %	22,5 %	28,5 %
Nettotulos, tuhat euroa	3	39	304	-265	-343	192
Nettotulos %		1,0 %	7,5 %	-6,5 %	-5,8 %	3,2 %
Oman pääoman tuottoaste %	4	0,3 %	2,5 %	-2,2 %	-2,8 %	1,6 %
2. Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %	5	50,2 %	51,7 %	-1,5 %	53,8 %	52,4 %
3. Velkaantuneisuus						
Velkaantumisaste %	6	49,8 %	48,3 %	1,5 %	46,2 %	47,6 %
4. Maksuvalmius, rahoituksen riittävyys						
Quick Ratio	7	0,6	0,4	0,3	0,4	0,5
Lainojen hoitokate	8	1,7	1,9	-0,1	1,6	1,9

Liikelaitos: Forssan vesihuoltoliikelaitos
Lomakkeen täyttänyt: Kimmo Paakkonen
Hyväksynyt: Kimmo Paakkonen
Pvm: 20.9.2019
Raportointijakso: 1.1.-31.8.2019
Yksikkö: tuhat euroa (jollei muuta mainita)

TOIMINNALLISET MITTARIT JA MUUT TIEDOT	Toteutunut jakso	Tot. jakso ed. vuosi	Ero ed.vuoteen	Ennuste tämä vuosi	Edellinen vuosi
Toiminnalliset mittarit:					
Verkostoon pumpattu vesimäärä, 1000 m3	1114	1 267	-153	1 700	1 823
Laskutettu vesimäärä, 1000 m3	935	982	-47	1 350	1 390
Hukkavesi-%	16,1 %	22,5 %	-106	13,0 %	23,8 %
Jätevedenpuhdistamolla käsitelty vesi, 1000 m3	1282	1 288	-6	2 100	1 778
Laskutettu jätevesi, 1000 m3, laskennallinen	1036	1 207	-171	1 550	1 723
Myyntisaamiset / ikäjakautuma					
Erääntynyt yli 3 kk	7	64	-56		14
Erääntynyt yli 6 kk	36	20	16		25
Erääntynyt yli 12 kk	101	79	22		78
Muut myyntisaamiset	1 623	1 070	553	353	429
Myyntisaamiset yhteensä	1 767	1 232	535	353	547
Kirjatut luottotappiot	0	0	0	0	10
Investoinnit					
Aineellisiin hyödykkeisiin	832	1 644	-812	1 400	2 426
Yhteensä	832	1 644	-812	1 400	2 426
Erittely kohteittain suurimmista investoinneista:					
Linikkala Vieremä yhdysvesijohto		99	-99	0	150
Odottamattomat työkohteet	212	111	101	200	130
Raakaveden ilmastus	575	1 211	-635	800	1 884
Lainanotto (erittelen uudet lainat)					
Lainat kunnalta		2 500	-2 500		
Henkilöstö (kpl kuukauden lopussa)					
Kokoaikaiset	19	21	-2	21	20
Osa-aikaiset	1	1	0	0	1
Määrä kuukauden lopussa yhteensä	20	22	-2	21	21

FORSSAN VESIHUOLTOLAITOS

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN	TA 2019	TOT 31.8.2019	TOT.-%
Liikevaihto	6 250 000	3 902 182,90	62,43
Liiketoiminnan muut tuotot		7 024,17	
 Materiaalit ja palvelut	<u>-1 740 000</u>	<u>-1 148 756,39</u>	66,02
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-840 000	-542 107,99	64,54
Palvelujen ostot	-900 000	-606 648,40	67,41
Henkilöstökulut	<u>-1 302 610</u>	<u>-926 191,39</u>	71,10
Palkat ja palkkiot	-1 050 000	-729 964,10	69,52
Henkilösivukulut	<u>-252 610</u>	<u>-196 227,29</u>	77,68
Eläkekulut	-216 950	-174 129,25	80,26
Muut henkilösivukulut	-35 660	-22 098,04	61,97
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 721 000	-948 066,88	55,09
Liiketoiminnan muut kulut	-140 000	-85 986,20	61,42
 LIIEKEYLIJÄÄMÄ	1 346 390	800 206,21	59,43
 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	<u>-1 240 000</u>	<u>-761 407,58</u>	61,40
Muut rahoitustuotot	4 000	1 831,84	45,80
Kunnalle maksetut korkokulut	-144 000	-29 906,39	20,77
Korvaus peruspääomasta	-1 100 000	-733 333,32	66,67
Muut rahoituskulut	0	0,29	
 YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	106 390	38 798,63	36,47
	0		
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	21 000	14 000,00	66,67
 TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	<u>127 390</u>	<u>52 798,63</u>	41,45
 INVESTOINNIT			
Menot	1 400 000	733 333	52,38
Tulot	70 000	363	0,52
Netto	-1 330 000	-732 970	55,11