

**Osavuositarkastus 31.8.2016 ja 30.9.2016**

270/05.051/2015

VESIJK 27.10.2016 § 54

Taluspäällikkö Arja Kangasniemi

**31.8.2016**

Konsernille laaditaan vuosittain laajempi osavuositarkastus elokuun lopun tilanteesta. Liikelaitoksen osavuositarkastus on valmisteltu samassa aikataulussa. Aiemman raportoinnin lisäksi on kuluva vuoden raportointiin otettu mukaan myös investointien toteutusprosentti.

Käyttötalouden osalta tilanne elokuun lopussa oli;

	Toteutunut 2015	Ta+muutos 2016	Toteutunut 1 - 8	Ta- Tot.2016	TA-%	Tp 2016 ennuste	Ero Ta 2016 /Ennuste
<b>7000 Ylöjärven Vesi liikelaitos</b>							
Tuotot	6 721 943	7 373 068	4 046 087	3 326 981	54,9	7 373 068	0
Kulut	-4 177 244	-3 787 717	-2 316 723	-1 470 994	61,2	-3 787 717	0
Netto	2 544 699	3 585 351	1 729 364	1 855 987	48,2	3 585 351	0
<b>7005 Vahantajoen vesiosuuskunta</b>							
Tuotot	0	0	69 079	-69 079	***	200 000	-200 000
Kulut	0	0	-12 344	12 344	***	-180 000	180 000
Netto	0	0	56 734	-56 734	***	20 000	-20 000
<b>Ylöjärven Vesi liikelaitos yhteensä</b>							
Tuotot	6 721 943	7 373 068	4 115 166	3 257 902	55,8	7 573 068	-200 000
Kulut	-4 177 244	-3 787 717	-2 329 067	-1 458 650	61,5	-3 967 717	180 000
Netto	2 544 699	3 585 351	1 786 098	1 799 253	49,8	3 605 351	-20 000

Tuottojen osalta elokuun lopun toteutuksessa on puolen vuoden laskutukset. Niiltä osin toteuma on positiivinen. Käyttömaksujen osalta toteuma on hieman alle puolen vuoden arvion ja muilta osin hieman yli. Erityisesti liittymismaksutuotot ovat ylittyneet 137.452 eurolla elokuun loppuun mennessä.

Kuluissa on jatkettu maltillista linjaa, kokonaistoteuma on 61,2 prosenttia. Tasaisella tahdilla edettäessä elokuun lopun toteutusprosentti olisi 66,7, mutta aiempien vuosien kokemuksella kulut toteutuvat hyvin takapainotteisesti.

Toimintatuottojen ja kulujen arvioidaan toteutuvan budjetoidun mukaisina. Nettotulos saavutetaan loppuvuoden tarkalla

taloudenpidolla. Hankintoja tehdessä noudatetaan tarkkaa harkintaa. Osa kuluista on vielä siirtämättä taseyksikölle.

Taseyksikölle ei ole vielä laadittu talousarviota, koska aiemmat tilinpäätökset ovat vielä vahvistamatta. Tilinpäätösennuste on arvioitu alkuvuoden laskutusten ja todennäköisten kustannusten perusteella. Kustannuksiin tulee jonkin verran henkilöstökuluja, sähkölaskuja yms.

Investointien toteumaa tarkastellaan omassa pykälässään tarkemmin.

### **30.9.2016**

Syyskuun lopun taloudellinen tilanne on myös lähes valmiina. Tilit suljetaan syyskuun osalta 21.10.2016, jolloin pitäisi olla kaikki tuotot ja kulut kirjattuna järjestelmään.

Tuottojen osalta syyskuun lopussa on laskutettu 75 prosenttia koko vuoden tuotoista. Käyttömaksujen osalta toteumaa ei aivan ole saavutettu, se on noin 190.000 euroa alle arvion. Tästä puuttuu kuitenkin vielä taseyksiköltä laskutettavat osuudet. Liittymismaksut ovat toteutuneet noin 180.000 euroa yli arvioidun.

Kulujen osalta kertymä 69,1 prosenttia arvioiduista kuluista. Kuluista puuttuu vielä Tampereen vesilaitokselle maksettava noin 100.000 euron jätevesimaksu. Tämä hieman korottaa toteumaa.

Liikelaitoksen henkilöstökuluja on vielä siirtämättä taseyksikölle, joten toteuma tulee olemaan hieman alhaisempi näiden siirtojen jälkeen.

#### **Liitteet**

- nro 1 tuloslaskelma käyttötaloudesta 31.8.2016
- nro 2 tuloslaskelma käyttötaloudesta 30.9.2016
- nro 3 investointien toteumaselvitys 31.8.2016

#### **Lisätiedot**

Arja Kangasniemi, p. 050 599 9054,  
arja.kangasniemi@ylojarvi.fi

#### **Toimitusjohtajan ehdotus:**

Johtokunta merkitsee osavuosikatsauksen tiedoksi saaduksi.