

TOIMINTAKERTOMUS TILIKAUDELTA 1.1. – 31.12.2008

Liikelaitos Kokkolan Energia on kunnallinen liikelaitos, joka huolehtii Kokkolan energiahuollosta ja harjoittaa energia-alan liiketoimintaa. Päättynyt tilikausi oli ensimmäinen, jona Kokkolan Energia toimi kuntalain 87 §:n (519/2007) mukaisena liikelaitoksena. Kokkolan Energia hankkii energiaa omista tuotantolaitoksistaan, hallitsemistaan osuuksista tuotantolaitoksissa ja muista lähteistä sekä toimittaa energiaa edelleen loppukäyttäjille ja tukkumarkkinoille. Kokkolan Energian toiminta-ajatus perustuu kolmen näkökohdan, varmuuden, ympäristön ja taloudellisen kannattavuuden, tasapainoiseen yhdistämiseen.

Liikelaitos Kokkolan Energia omistaa sähkön jakeluverkoston, jossa Kokkolan kaupungin kokonaan omistama sähköverkkoyhtiö KENET Oy harjoittaa vuokrasopimuksen perusteella sähköverkkotoimintaa.

TOIMINNAN KEHITYS

Sähköenergian laskutettu loppukäyttäjämyynti pysyi likimain ennallaan 332 gigawattitunnissa (vuonna 2007 335 GWh, muutosta - 1,0 %). Vuoden 2008 alkupuolella sähkön tukkumarkkinahinta alitti lauhdutusvoiman muuttuvan tuotantokustannuksen, minkä johdosta lauhdutusvoiman tuotanto jäi edellisvuotta pienemmäksi. Vuoden jälkimmäisellä puoliskolla kotimaisten polttoaineiden saatavuuden häiriöt alensivat jonkin verran tuotantomääriä. Näin sähköenergian kokonaishankinta 435 gigawattituntia jäi edellisvuotta (488 GWh, - 12,2 %) alemmaksi.

Vuoden 2008 keskilämpötila Kokkolassa oli 5,3 astetta (+ 5,0 °C), mikä oli 1,3 astetta vuosien 1983-2007 keskiarvoa korkeampi. Voidaan arvioida, että toteutunut kaukolämmön hankinta 276 gigawattituntia (277 GWh, - 0,2 %) oli noin 7 % alempi kuin se olisi ollut pitkäaikaisten lämpötilakeskiarvojen mukaisissa olosuhteissa. Hankinnan sääkorjattu kasvu oli edellisvuotta alempi, noin 1,8 % (2,3 %). Laskutettu myynti oli 240 gigawattituntia (242 GWh, - 0,7 %). Uusia kuluttajia liitettiin verkostoon 150 kappaletta (126 kpl) mukaan lukien vanhojen yhteisliittymien jakautuminen erillisiksi liittymiksi. Uudet liittymät painottuivat pieniin kohteisiin joten liittymisteho kasvoi vain 3,2 megawattia (3,5 MW). Vuoden lopussa liittymisteho oli 141,2 megawattia (138,0 MW). Tilivuoden jälkimmäisellä puoliskolla alkoivat teollisuuden prosessienergian koetoimitukset Ykspihlajan teollisuusalueella.

LIKEVAIHDON KEHITYS

Liikevaihto oli 34,3 miljoonaa euroa (vuonna 2007 32,5 milj.€, muutos + 5,5 %). Voimatalouden ja sähköenergian myyntituotot olivat 20,3 miljoonaa euroa (18,5 milj. €, + 9,7 %). Kasvu johtuu pääosin korkeammasta sähkön tukkuhinnasta, joka oli keskimäärin 51 euroa megawattitunnilta (30 €/MWh). Lämmön myyntituotot olivat 9,6 miljoonaa euroa (9,2 milj. €, + 4,3 %). Pääosin asennustoiminnasta koostuva muu myynti oli 1,5 miljoonaa euroa (1,8 milj. €, - 19,9 %). Muun myynnin aleneminen johtui verkonrakennusinvestointien kirjauskäytännön muutoksesta vuoteen 2007 verrattuna. Verkon vuokratuloja saatiin KENET Oy:ltä 2,9 miljoonaa euroa (3,0 milj.€, - 2,0 %).

Kokkolan Energia

KULUT

Energianhankintakulut olivat yhteensä 21,9 miljoonaa euroa (17,9 milj. €, + 22,5 %). Muut käyttökulut olivat 4,7 miljoonaa euroa (4,7 milj. €, + 0,2 %). Suunnitelman mukaiset poistot olivat 2,7 miljoonaa euroa (2,4 milj. €, + 15,0 %). Liiketoiminnan kulut yhteensä kasvoivat 14,5 prosenttia.

TULOSKEHITYS

Liikevoitto oli 5,5 miljoonaa euroa (7,4 milj. €, - 16,1 %), mikä vastaa 16 prosenttia liikevaihdosta (23 %). Tilikauden voitto oli 1,4 miljoonaa euroa (3,3 milj. €). Peruspääoman tuottona tuloutettiin kaupungille 3,7 miljoonaa euroa (3,6 milj. €, + 2,1 %). Tilikauden voiton ja peruspääoman tuoton summa oli 5,1 miljoonaa euroa (6,9 milj. €, - 26,1 %).

Tunnusluvut		2008	2007
Liikevaihto	milj. €	34,3	32,5
Liikevoitto	milj. €	5,5	7,3
Liikevoitto-%		16,1	22,6
Oman pääoman tuotto-%		11,8	16,5
Omavaraisuusaste-%		56,0	53,1

INVESTOINNIT JA RAHOITUS

Tilikauden investoinnit keskittyivät pääosin rutiininomaiseen sähkö- ja kaukolämpöverkkojen rakentamiseen ja investointien arvo jäi selvästi edellisvuotta alemmaksi. Nettoinvestoinnit olivat 2,8 miljoonaa euroa (9,0 milj. €). Liittymismaksujen lisäyksen, poistojen ja tilikauden voiton summa oli 4,7 miljoonaa euroa (6,1 milj.€).

HENKILÖSTÖ

Vuoden lopussa liikelaitoksen palveluksessa oli 54 henkilöä (52). Vuoden aikana neljä vakituisessa työsuhteessa ollut henkilö siirtyi eläkkeelle, kolme henkilöä palkattiin vakituisen työsuhteeseen ja kolme henkilöä siirtyi kaupungin teknisestä toimesta Kokkolan Energiaan. Palkkoja ja palkkioita maksettiin yhteensä 2,1 miljoonaa euroa (2,0 milj. €, + 4,3 %).

YMPÄRISTÖ

Ympäristönäkökohtien huomioon ottaminen on yksi Kokkolan Energian toiminnan peruspiareista. Kokkolan Energia osallistuu ympäristöystävällisen energian tuotannon edistämiseen mm. osakkuuksilla tuulivoimahankkeissa ja kehittämällä teollisuusalueen energiahuoltoa. Kaukolämpötoiminta, sähkön ja lämmön yhteistuotanto sekä teollisuuden prosessienergian talteenotto itsessään ovat erittäin tehokkaita tapoja vähentää sekä ilman epäpuhtauksien että hiilidioksidin päästöjä. Kokkolan kaukolämmön aiheuttama hiilidioksidin ominaispäästö onkin alle viidesosa suoran sähkölämmityksen aiheuttamasta päästöstä ja alle puolet esimerkiksi maalämmön tai öljylämmityksen päästöstä.

Kokkolan Energian lämpökeskuksia koskeva ympäristöluvan uudistamishakemus on valtion ympäristöviranomaisten käsittelyssä.

VIREILLÄ OLEVAT OIKEUDELLISET ASIAT

Liikelaitos Kokkolan Energialla ei ole vireillä hakemus- tai riitaprosesseja. Verkkoyhtiö KENET Oy on valittanut markkinaoikeuteen jakeluverkkotoiminnan hinnoittelun kohtuullisuudesta saamastaan Energiamarkkinaviraston päätöksestä. Tämän valitusprosessin lopputulos saattaa vaikuttaa Kokkolan Energian tulevien vuosien verkkovuokratuloihin.

LIIKETOIMINNAN RISKIEN HALLINTA JA SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMINEN

Kokkolan Energian toiminta altistuu poikkeuksellisten olosuhteiden tai ennakoimattomien vahinkojen aiheuttamille tuotantolaitosten ja siirtoverkkojen vaurioriskeille. Useiden vaihtoehtoisten hankintalähteiden ja voimaosuuksien hajautuksen johdosta yhden epätoivottavan tapahtuman vaikutus jää kuitenkin rajalliseksi. Osuusvoimalaitokset suojaavat omaisuus- ja keskeytysriskinsä vakuutuksilla. Poikkeuksellisten olosuhteiden aiheuttamaan riskiin Kokkolan Energia varautuu mm. valmiussuunnittelun avulla sekä ylläpitämällä henkilöstön varallaolojärjestelmää.

Kokkolan Energian liiketoiminnan taloudellinen tulos altistuu yleiselle energiatoimialan toimintaedellytyksiä rajoittavalle säätelylle sekä useille eri markkina- ja satunnaistekijöistä johtuville taloudellisille riskeille, joiden kunkin yksittäinen vaikutus on kuitenkin rajallinen johtuen hankinnan ja myynnin rakenteen hajautuksesta.

Kokkolan Energian kokonaisvaltainen riskien kartoitus ja riskienhallinnan ohjeistuksen päivittäminen on käynnistetty.

Kokkolan Energian liiketoiminnan tuloskehitystä seurataan suoriteperusteisesti kuukausittain ja kehityksestä raportoidaan johtokunnalle ja edelleen kaupungin talousyksikölle. Liikelaitoksen toimintaa kuvaavat tiedot liitetään kaupungin osavuositarkastuksiin. Energialiiketoiminnan kehitystä seurataan laitoksen sisällä kuukausittain ylläpitämällä tietoja hankinnan ja myynnin määristä ja kustannuksista osana laitoksen päivittäistä työtä. Käyttökustannusten kehitystä seurataan laitoksen oman työnumeropohjaisen kustannusseurantajärjestelmän avulla.

Liikelaitoksen sisäisessä valvonnassa ja raportoinnissa on tunnistettu kehittämistarpeita. Toimintaa kehitetään näiltä osin kokonaisvaltaisen riskienhallintatoiminnan ja johtamisjärjestelmän kehittämisen rinnalla.

ORGANISAATIO JA TILINTARKASTAJAT

Kokkolan Energian toimintaa kehittää ja valvoo energiajohtokunta, johon tilivuoden loppuun kuuluivat Veikko Laitila puheenjohtajana, Tomi Hirvinen varapuheenjohtajana sekä muina varsinaisina jäseninä Jörgen Forsström, Markku Karvonen, Sirpa Korpi, Jairi Palonen, Paula Pensaari, Lillemor Sarin, Satu Seppelin-Kivelä ja Touko Virkkala. Valtuustokaudeksi 2009-2012 valittuun johtokuntaan kuuluvat Veikko Laitila puheenjohtajana ja Esko Hyypä varapuheenjohtajana sekä varsinaisina jäseninä Tomi Hirvinen, Jouni Huhtala, Minna Korhikoski, Tuomas Luoma-aho, Ann-Louise Majabacka-Wisén, Kaarina Niemi, Anneli Palsaari ja Touko Virkkala. Energiajohtajana on toiminut dipl.ins. Petri Kokko.

Tilintarkastusyhteisönä on toiminut Oy Audiator Ab vastuunalaisena tarkastajanaan JHTT Asko Vanhatupa. Avustavina tilintarkastajina ovat toimineet JHTT Tauno Heino Oy Audiator Ab:stä ja KHT Tatu Huhtala Ernst & Young Oy:stä.

TILIKAUDEN PÄÄTTYMISEN JÄLKEISET TAPAHTUMAT JA NÄKYMÄT VUODELLE 2009

Vuotta 2009 koskevassa tulossuunnittelussa on otettu huomioon energian hankinnan kustannusten nouseminen vuoden 2008 kustannustasoon ja Kokkolan Energian loppukuluttajahintojen kehitykseen verrattuna. Näin ollen jo suunniteltukin tilikauden voitto on päättyneenä vuotta alempi.

Tilikauden päättymisen jälkeen taloudelliset olosuhteet sekä maailmassa yleensä että kotimaassa ovat olleet voimakkaassa muutostilassa. Tämän johdosta kansainvälisen kaupan kohteena olevien polttoaineiden hinnat ovat laskeneet samalla kun alentunut teollisuustuotanto kaikissa eurooppalaisissa maissa on alentanut sähkön kysyntää. Suomessa teollisuuden sähkön käytön alentuminen on ollut poikkeuksellisen suurta. Pohjoismainen sähkön tukkuhinta on alentunut voimakkaasti vuoden alun aikana.

Taloudellisen suhdanteen heikentyminen on näkyvissä myös Kokkolan kaupunkialueen energian kulutuksessa vuoden 2009 alussa. Myös uudisrakennustoimintaan liittyvän energiapalveluiden kehityksen ennakoitaan taantuvan.

Koska suurin osa Kokkolan Energian energian hankinnasta perustuu vesi- ja tuulivoimaan, ydinvoimaan ja kotimaisten polttoaineiden käyttöön, eivät energian hankinnan kustannukset alene juurikaan, vaikka sähköenergian markkinahinta alenee.

Nämä tekijät saattavat alentaa vuoden 2009 liikevaihtoa ja kannattavuutta.

ENERGIAJOHTOKUNNAN ESITYS TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Liikelaitos Kokkolan Energian tulos tilikaudelta 1.1.-31.12.2008 on 1 447 960,57 euroa, joka esitetään kirjattavaksi edellisten tilikausien ylijäämä-tilille.

Kokkolan Energia Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2008	1.1. - 31.12.2007
LIIKEVAIHTO	34 332 764,83	32 541 757,07
Liiketoiminnan muut tuotot	634 683,37	546 872,82
<i>Ostot tilikauden aikana</i>	22 506 359,67	18 185 010,22
<i>Varastojen lisäys tai vähennys</i>	100 679,18	142 110,05
<i>Ulkopuoliset palvelut</i>	1 997 374,09	2 169 324,65
Materiaalit ja palvelut	24 403 054,58	20 496 444,92
<i>Palkat ja palkkiot</i>	1 603 568,77	1 658 226,84
<i>Henkilösivukulut</i>	108 451,42	72 172,39
<i>Eläkekulut</i>	526 168,08	380 707,26
<i>Muut henkilösivukulut</i>	- 42 464,39	- 43 237,50
Henkilöstökulut	2 195 723,88	2 067 868,99
<i>Suunnitelman mukaiset poistot</i>	2 725 285,51	2 369 232,35
Poistot ja arvonalentumiset	2 725 285,51	2 369 232,35
Liiketoiminnan muut kulut	116 400,69	780 951,34
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	5 526 983,54	7 374 132,29
Rahoitustuotot ja -kulut		
<i>Osinkotuotot</i>	13 491,00	32 910,00
<i>Muut korko- ja rahoitustuotot</i>	225 993,98	164 702,61
<i>Kunnalle maksetut korkokulut</i>	429 699,00	432 145,00
<i>Muille maksetut korkokulut</i>	200 505,09	232 433,70
<i>Korvaus peruspääomasta</i>	3 655 174,78	3 580 713,40
<i>Muut rahoituskulut</i>	176,50	167,40
	4 046 070,39	4 047 846,89
VOITTO (TAPPIO) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	1 480 913,15	3 326 285,40
Satunnaiset kulut	32 952,58	-
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	1 447 960,57	3 326 285,40
Tilinpäätössiirrot	-	-
<i>Poistoeron lisäys/vähennys</i>	-	-
<i>Vapaaehtoisten varausten lisäys/vähennys</i>	-	-
Tuloverot		
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	1 447 960,57	3 326 285,40

Kokkolan Energia Tase

	31.12.2008	31.12.2007
Vastaavaa		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
<i>Tietokoneohjelmistot</i>	4 705,80	31 591,56
<i>Muut pitkävaikutteiset menot</i>	236 491,52	282 071,84
Aineettomat hyödykkeet	241 197,32	313 663,40
<i>Maa- ja vesialueet</i>	81 712,41	81 712,41
<i>Hallinto- ja laitosrakennukset</i>	1 570 165,90	1 618 478,74
<i>Tehdas- ja tuotantorakennukset</i>	280 291,98	298 708,62
<i>Johtoverkostot ja laitteet</i>	38 083 222,97	37 531 606,64
<i>Kuljetusvälineet</i>	206 719,73	124 091,40
<i>Koneet ja kalusto</i>	26 989,90	35 986,42
<i>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</i>	1 123,67	-
Aineelliset hyödykkeet	40 250 226,56	39 690 584,23
<i>Osuudet saman konsernin yrityksissä</i>	500 000,00	500 000,00
<i>Osuudet omistusyhteisyhteisöissä</i>	3 431,03	3 431,03
<i>Muut osakkeet ja osuudet</i>	25 916 433,27	26 347 302,06
Sijoitukset	26 419 864,30	26 850 733,09
<i>Liittymismaksut</i>	6 224,20	6 224,20
Muut saamiset	6 224,20	6 224,20
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	66 917 512,38	66 861 204,92
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<i>Aineet ja tarvikkeet</i>	630 796,46	530 117,28
Vaihto-omaisuus	630 796,46	530 117,28
Pitkäaikaiset saamiset	-	-
<i>Myyntisaamiset</i>	6 050 466,88	4 973 817,42
<i>Saamiset kunnalta</i>	-	2 418 299,25
<i>Siirtosaamiset</i>	191 492,96	382 815,01
Lyhytaikaiset saamiset	6 241 959,84	7 774 931,68
Rahoitusarvopaperit	-	-
Rahat ja pankkisaamiset	3 652 331,95	3 753 255,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	10 525 088,25	12 058 304,12
VASTAAVAA YHTEENSÄ	77 442 600,63	78 919 509,04

Kokkolan Energia Tase

	31.12.2008	31.12.2007
Vastattavaa		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	15 893 759,05	15 893 759,05
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	26 042 030,61	22 715 745,21
Tilikauden yli-/alijäämä	1 447 960,57	3 326 285,40
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	43 383 750,23	41 935 789,66
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ PAKOLLISET VARAUKSET		
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
Lainat rahoituslaitoksilta	3 091 054,00	4 654 738,00
Liittymismaksut	16 239 376,98	15 688 473,68
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHT.	19 330 430,98	20 343 211,68
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
Lainat rahoituslaitoksilta	1 563 684,00	1 563 684,00
Saadut ennakot	3 907,05	3 276,21
Ostovelat	3 582 308,10	3 053 378,60
Lainat kunnalta	8 685 259,71	9 261 036,78
Siirtovelat	893 260,56	2 759 132,11
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHT.	14 728 419,42	16 640 507,70
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	34 058 850,40	36 983 719,38
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	77 442 600,63	78 919 509,04

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Kokkolassa _____ päivänä _____ kuuta 2009

Veikko Laitila
puheenjohtaja

Esko Hyyppä
varapuheenjohtaja

Tomi Hirvinen
johtokunnan jäsen

Jouni Huhtala
johtokunnan jäsen

Minna Korkiakoski
johtokunnan jäsen

Tuomas Luoma-aho
johtokunnan jäsen

Ann-Louise Majabacka-Wisén
johtokunnan jäsen

Kaarina Niemi
johtokunnan jäsen

Anneli Palosaari
johtokunnan jäsen

Touko Virkkala
johtokunnan jäsen

Petri Kokko
Energiajohtaja