

VERKSAMHETSBERÄTTELSE ÖVER RÄKENSKAPSPERIODEN 1.1. – 31.12.2008

Karleby Energi är ett kommunalt affärsverk som sörjer för energiförsörjningen i Karleby samt idkar affärsverksamhet inom energibranschen. Den avslutade räkenskapsperioden var den första under vilken Karleby Energi fungerade som ett affärsverk i enlighet med 87 § i kommunallagen (519/2007). Karleby Energi skaffar energi från egna produktionsanläggningar, via sina andelar i produktionsanläggningar och andra källor samt levererar energi vidare till slutförbrukarna och partimarknaden. Karleby Energis verksamhetstanke baserar sig på en balanserad kombination av tre faktorer: säkerhet, miljö och ekonomisk lönsamhet.

Affärsverket Karleby Energi äger eldistributionsnätet genom vilket det av Karleby stad helt ägda distributionsnätbolaget KENET Ab idkar elnätsverksamhet på basis av ett hyresavtal.

VERKSAMHETENS UTVECKLING

Den fakturerade försäljningen av elenergi till slutförbrukarna låg på ungefär tidigare nivå, ca 332 gigawattimmar (335 GWh år 2007, ändring - 1,0 %). I början av år 2008 underskred partimarknadspriset på el den ändrade produktionskostnaden för kondenskraft, varmed produktionen av kondenskraft blev mindre än året innan. Under årets senare hälft sänkte störningarna i tillgången till inhemska bränslen något produktionsmängderna. Därmed blev totalanskaffningen av el 12,2 % lägre än året innan, d.v.s. 435 gigawattimmar (488 GWh år 2007).

Medeltemperaturen år 2008 var i Karleby 5,3 °C (+ 5,0 °C), vilket var 1,3 grader högre än medelvärdet för åren 1983-2007. Man kan beräkna att den förverkligade fjärrvärmeanskaffningen på 276 gigawattimmar (277 GWh, -0,2 %) var ca 7 % lägre än den skulle ha varit om förhållandena hade följt långtidsmedelvärden. Anskaffningens väderkorrigerade tillväxt var lägre än året innan, ca 1,8 % (2,3 %). Den fakturerade försäljningen var 240 gigawattimmar (242 GWh, -0,7 %). 150 (126) nya förbrukare anslöts. I siffran ingår delningen av gamla kombinerade anslutningar i enskilda anslutningar. De nya anslutningarna var mest små objekt, varmed anslutningseffekten ökade enbart med 3,2 megawatt (3,5 MW). I slutet av året var anslutningseffekten 141,2 megawatt (138 MW). Under räkenskapsperiodens senare hälft inleddes försöksleveransen av industrins processenergi på Yxpila industriområde.

OMSÄTTNINGENS UTVECKLING

Omsättningen var 34,3 miljoner euro (omsättningen år 2007 var 32,5 milj. €, ändring +5,5 %). Försäljningsintäkterna för energiekonomi och elenergi uppgick till 20,3 miljoner euro (18,5 milj. €, + 9,7 %). Tillväxten hänför sig i huvudsak till det högre partipriset på el som var i medeltal 51 euro per megawattimme (30 €/MWh). Försäljningsintäkterna för värme var 9,6 miljoner euro (9,2 milj. €, + 4,3 %). Den övriga försäljningen, som i huvudsak bestod av installationsverksamhet, inbringade 1,5 miljoner euro (1,8 milj. €, - 19,9 %). Minskningen av den övriga försäljningen jämfört med år 2007 berodde på ändringen av redovisningsprincipen vad gäller investeringarna i nätbyggande. I inkomster för uthyrning av nätet till KENET Ab inflöt 2,9 miljoner euro (3,0 milj. €, - 2,0 %).

Karleby Energi

KOSTNADER

Kostnaderna för anskaffning av energi uppgick till totalt 21,9 miljoner euro (17,9 milj. €, + 22,5 %). De övriga driftskostnaderna var 4,7 miljoner euro (4,7 milj. €, + 0,2 %). De planenliga avskrivningarna uppgick till 2,7 miljoner euro (2,4 milj. €, + 15,0 %). Affärsverksamhetens sammanlagda kostnader ökade med 14,5 procent.

RESULTATUTVECKLING

Rörelsevinsten var 5,5 miljoner euro (7,4 milj. €, - 16,1 %), och motsvarar 16 procent av omsättningen (23 %). Räkenskapsperiodens vinst var 1,4 miljoner euro (3,3 milj. €). I grundkapitalavkastning inkomstfördes 3,7 miljoner euro (3,6 milj. €, + 2,1 %) till staden. Summan av räkenskapsperiodens vinst och räntan på grundkapitalet uppgick till 5,1 miljoner euro (6,9 milj. €, - 26,1 %).

Nyckeltal		2008	2007
Omsättning	milj. €	34,3	32,5
Rörelsevinst	milj. €	5,5	7,3
Rörelsevinst-%		16,1	22,6
Avkastningsprocent på eget kapital		11,8	16,5
Solidetsprocent		56,0	53,1

INVESTERINGAR OCH FINANSIERING

Räkenskapsperiodens investeringar koncentrerades i huvudsak på rutinmässigt byggande av el- och fjärrvärmeverk, och investeringarnas värde blev klart lägre än året innan. Nettoinvesteringarna uppgick till 2,8 miljoner euro (9,0 milj. €). Räkenskapsperiodens vinst inklusive ökade anslutningsavgifter och avskrivningar uppgick till 4,7 miljoner euro (6,1 milj.€).

PERSONAL

I slutet av året hade affärsverket 54 anställda (52). Under året övergick fyra ordinarie anställda i pension, tre personer avlönades som ordinarie anställda och tre personer övergick från stadens tekniska verk till Karleby Energi. I löner och arvoden betalades sammanlagt 2,1 miljoner euro (2,0 milj. €, + 4,3 %).

MILJÖ

Beaktandet av miljöaspekterna utgör en av grundpelarna i Karleby Energis verksamhet. Karleby Energi deltar i främjandet av produktionen av miljövänlig energi bl.a. genom ägarskap i vindkraftprojekt och genom att utveckla energiförsörjningen på industriområden. Fjärrvärmeverksamheten, samproduktionen av el och värme samt tillvaratagandet av industrins processenergi är i sig själva mycket effektiva sätt att minska både på luftens orenhet och koldioxidutsläppen. Mängden specifika utsläpp av koldioxid som Karleby fjärrvärme föranleder ligger under en femtedel av den utsläppsmängd som direkt eluppvärmning föranleder och mindre än hälften av utsläppen från uppvärmning med t.ex. jordvärme eller olja.

En ansökan om förnyande av miljötillstånd för Karleby Energis värmecentraler är hos miljömyndigheter för behandling.

ANHÄNGIGA JURIDISKA ÄRENDEN

Affärsverket Karleby Energi har inga anhängiga ansöknings- eller tvistemål. Nätbolaget KENET Ab har anfört besvär hos marknadsrätten över Energimarknadsverkets beslut om jämkning av distributionsnätverksamhetens prissättning. Slutresultatet av denna besvärsprocess kan inkommande år påverka Karleby Energis inkomster för uthyrning av nätet.

AFFÄRSVERKSAMHETENS RISKHANTERING OCH ORDNANDET AV DEN INTERNA ÖVERVAKNINGEN

Karleby Energis verksamhet utsätts för skaderisker som avvikande förhållanden och oförutsedda skador kan förorsaka produktionsanläggningarna och överföringsnätet. På grund av många alternativa anskaffningskällor och diversifieringen av kraftandelar är konsekvensen av en oönskad händelse emellertid begränsad. Andelskraftverken skyddar sina egendoms- och avbrottsrisker med försäkringar. Karleby Energi bereder sig inför den risk som avvikande förhållanden förorsakar bl. a. med hjälp av en beredskapsplan samt genom att upprätthålla ett jourssystem bland personalen.

Det ekonomiska resultatet av Karleby Energis affärsverksamhet utsätts för reglering som begränsar den allmänna energibranschens verksamhetsförutsättningar samt för många ekonomiska risker som beror på olika marknads- och slumpmässiga faktorer. Den enskilda konsekvensen av dessa är dock begränsad beroende på diversifieringen av anskaffningens och försäljningens struktur.

En övergripande riskkartläggning och uppdatering av anvisningarna för riskhantering vid Karleby Energi har inletts.

Utvecklingen av affärsverksamhetens resultat i Karleby Energi följs månatligen upp på prestationsbasis och direktionen och vidare stadens ekonomienhet rapporteras om utvecklingen. Uppgifterna som beskriver affärsverksamhetens verksamhet fogas till stadens delårsrapporter. Energiaffärsverksamhetens utveckling följs månatligen upp inom verket genom att upprätthålla uppgifter om mängden anskaffningar och försäljningar och kostnaderna som en del av verkets dagliga arbete. Driftkostnadernas utveckling följs upp med hjälp av verkets eget kostnadsuppföljningssystem som baserar sig på arbetsnummer.

Behov att utveckla affärsverkets interna övervakning och rapportering har konstaterats. Verksamheten utvecklas till dessa delar vid sidan av utvecklandet av övergripande riskhantering och ledningssystem.

ORGANISATIONEN OCH REVISORER

Karleby Energis verksamhet utvecklas och övervakas av energidirektionen som under räkenskapsperioden bestod av Veikko Laitila som ordförande, Tomi Hirvinen som vice ordförande samt Jörgen Forsström, Markku Karvonen, Sirpa Korpi, Jairi Palonen, Paula Pensaari, Lillemor Sarin, Satu Seppelin-Kivelä ja Touko Virkkala som övriga ordinarie medlemmar. Direktionen som valdes för fullmäktigeperioden 2009-2012 består av Veikko Laitila som ordförande och Esko Hyypä som vice ordförande samt Tomi Hirvinen, Jouni Huhtala, Minna Korhikoski, Tuomas Luoma-aho, Ann-Louise Majabacka-Wisén, Kaarina Niemi, Anneli Palosaari ja Touko Virkkala som övriga ordinarie medlemmar. Diplomingenjör Petri Kokko fungerade som energidirektör.

Oy Auditor Ab har fungerat som revisor. OFR Asko Vanhatupa har fungerat som ansvarig revisor. Biträdande revisorer har varit OFR Tauno Heino från Oy Auditor Ab samt CGR Tatu Huhtala från Ernst & Young Ab.

HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSPERIODENS SLUT OCH UTSIKTERNA FÖR ÅR 2009

I resultatplaneringen för år 2009 har man beaktat de ökade kostnaderna vid anskaffning av energi jämfört med kostnadsnivån år 2008 och utvecklingen av Karleby Energis priser för slutförbrukarna. Därmed är redan räkenskapsperiodens planerade vinst lägre än under det avslutade året.

Efter räkenskapsperiodens slut har de ekonomiska förhållandena både allmänt i hela världen och i Finland genomgått en kraftig ändring. Därför har priserna på bränslen som är föremål för internationell handel sjunkit samtidigt som den försvagade industriproduktionen i alla europeiska länder har minskat efterfrågan på el. I Finland har användningen av el inom industrin sjunkit exceptionellt mycket. Det nordiska partipriset på el ha sjunkit kraftigt fr.o.m. början av året.

Den försvagade ekonomiska konjunkturen har också syns i energiförbrukningen på Karleby stadsområde i början av år 2009. Även efterfrågan på energitjänster i anknytning till nybyggande förutspås minska.

Eftersom största delen av Karleby Energis anskaffningar baserar sig på vatten- och vindkraft, på användningen av kärnkraft och inhemska bränslen, kommer kostnaderna för energianskaffning inte märkbart att minska även om marknadspriset på elenergi sjunker.

Dessa faktorer kan inverka sänkande på omsättningen och lönsamheten år 2009.

ENERGIDIREKTIONENS FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV RESULTATET

Affärsverket Karleby Energis resultat för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2008 är 1 447 960,57 euro som föreslås bokföras under kontot Överskott från tidigare räkenskapsperioder.

Karleby Energi Resultaträkning

	1.1. - 31.12.2008	1.1. - 31.12.2007
OMSÄTTNING	34 332 764,83	32 541 757,07
Övriga rörelseintäkter	634 683,37	546 872,82
<i>Inköp under räkenskapsperiod</i>	22 506 359,67	18 185 010,22
<i>Ökning eller minskning av lager</i>	100 679,18	142 110,05
<i>Köpta tjänster</i>	1 997 374,09	2 169 324,65
Material och tjänster	24 403 054,58	20 496 444,92
<i>Löner och arvoden</i>	1 603 568,77	1 658 226,84
<i>Lönebikostnader</i>	108 451,42	72 172,39
<i>Pensionskostnader</i>	526 168,08	380 707,26
<i>Övriga lönebikostnader</i>	- 42 464,39	- 43 237,50
Personalkostnader	2 195 723,88	2 067 868,99
<i>Avskrivningar enligt plan</i>	2 725 285,51	2 369 232,35
Avskrivningar och nedskrivningar	2 725 285,51	2 369 232,35
Övriga rörelsekostnader	116 400,69	780 951,34
RÖRELSEÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	5 526 983,54	7 374 132,29
Finansiella intäkter och -kostnader		
<i>Dividendintäkter</i>	13 491,00	32 910,00
<i>Övriga ränte- och finansiella intäkter</i>	225 993,98	164 702,61
<i>Till kommunen betalda räntekostnader</i>	429 699,00	432 145,00
<i>Till övriga betalda räntekostnader</i>	200 505,09	232 433,70
<i>Ersättning för grundkapital</i>	3 655 174,78	3 580 713,40
<i>Övriga finansiella kostnader</i>	176,50	167,40
	4 046 070,39	4 047 846,89
VINST (FÖRLUST) FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	1 480 913,15	3 326 285,40
Extraordinära kostnader	32 952,58	-
VINST (FÖRLUST) FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER OCH SKATTER	1 447 960,57	3 326 285,40
Bokslutsdispositioner	-	-
<i>Ökning/minskning av avskrivningsdifferens</i>	-	-
<i>Frivilliga ökning/minskning av reserver</i>	-	-
Inkomstskatter		
RÄKENSKAPSPERIODENS VINST (FÖRLUST)	1 447 960,57	3 326 285,40

Karleby Energi Balans

	31.12.2008	31.12.2007
Aktiva		
BESTÅENDE AKTIVA		
<i>ADB-program</i>	4 705,80	31 591,56
<i>Övriga utgifter med lång verkningstid</i>	236 491,52	282 071,84
Immateriella tillgångar	241 197,32	313 663,40
<i>Mark- och vattenområden</i>	81 712,41	81 712,41
<i>Förvaltnings- och verksamhetsbyggnader</i>	1 570 165,90	1 618 478,74
<i>Fabriks- och produktionsbyggnader</i>	280 291,98	298 708,62
<i>Nätverk och apparatur</i>	38 083 222,97	37 531 606,64
<i>Transportmedel</i>	206 719,73	124 091,40
<i>Maskiner och inventarier</i>	26 989,90	35 986,42
<i>Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar</i>	1 123,67	-
Materiella tillgångar	40 250 226,56	39 690 584,23
<i>Andelar i företag inom samma koncern</i>	500 000,00	500 000,00
<i>Andelar i ägarintresseföretag</i>	3 431,03	3 431,03
<i>Övriga aktier och andelar</i>	25 916 433,27	26 347 302,06
Placeringar	26 419 864,30	26 850 733,09
<i>Anslutningsavgifter</i>	6 224,20	6 224,20
Övriga fordringar	6 224,20	6 224,20
	66 917 512,38	66 861 204,92
BESTÅENDE AKTIVA SAMMANLAGT		
RÖRLIGA AKTIVA		
<i>Material och förnödenheter</i>	630 796,46	530 117,28
Omsättningstillgångar	630 796,46	530 117,28
Långfristiga fordringar	-	-
<i>Försäljningsfordringar</i>	6 050 466,88	4 973 817,42
<i>Fordringar av kommunen</i>	-	2 418 299,25
<i>Resultatregleringar</i>	191 492,96	382 815,01
Kortfristiga fordringar	6 241 959,84	7 774 931,68
Finansieringsvärdepapper	-	-
Kassa och bank	3 652 331,95	3 753 255,16
RÖRLIGA AKTIVA SAMMANLAGT	10 525 088,25	12 058 304,12
AKTIVA SAMMANLAGT	77 442 600,63	78 919 509,04

Karleby Energi Balans

	31.12.2008	31.12.2007
Passiva		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	15 893 759,05	15 893 759,05
Vinst från tidigare räkenskapsperioder	26 042 030,61	22 715 745,21
Räkenskapsperiodens vinst	1 447 960,57	3 326 285,40
EGET KAPITAL SAMMANLAGT	43 383 750,23	41 935 789,66
ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER OBLIGATORISKA RESERVERINGAR		
LÅNGFRISTIGT FRÄMMADE KAPITAL		
Lån från penninginrättningar	3 091 054,00	4 654 738,00
Anslutningsavgifter	16 239 376,98	15 688 473,68
LÅNGFRISTIGT FRÄMMADE KAPITAL SAMMANLAGT	19 330 430,98	20 343 211,68
KORTFRISTIGT FRÄMMADE KAPITAL		
Lån från penninginrättningar	1 563 684,00	1 563 684,00
Erhållna förskott	3 907,05	3 276,21
Skulder till leverantörer	3 582 308,10	3 053 378,60
Lån från kommunen	8 685 259,71	9 261 036,78
Resultatregleringsskulder	893 260,56	2 759 132,11
KORTFRISTIGT FRÄMMADE KAPITAL SAMMANLAGT	14 728 419,42	16 640 507,70
FRÄMMADE KAPITAL SAMMANLAGT	34 058 850,40	36 983 719,38
PASSIVA SAMMANLAGT	77 442 600,63	78 919 509,04

Bokslutets underskrifter

I Karleby _____ / _____ 2009

Veikko Laitila
ordförande

Esko Hyypä
viceordförande

Tomi Hirvinen
medlem i energidirektionen

Jouni Huhtala
medlem i energidirektionen

Minna Korkiakoski
medlem i energidirektionen

Tuomas Luoma-aho
medlem i energidirektionen

Ann-Louise Majabacka-Wisén
medlem i energidirektionen

Kaarina Niemi
medlem i energidirektionen

Anneli Palosaari
medlem i energidirektionen

Touko Virkkala
medlem i energidirektionen

Petri Kokko
Energiverksdirektör