

VERKSAMHETSBERÄTTELSEN FÖR RÄKENSKAPSPERIODEN 1.1 – 31.12.2009

Affärsverket Karleby Energi är ett kommunalt affärsverk som svarar för energiförsörjningen i Karleby samt idkar affärsverksamhet inom energibranschen. Karleby Energi skaffar energi från egna produktionsanläggningar, via sina andelar i produktionsanläggningar och andra källor samt levererar energi vidare till slutförbrukarna och partimarknaden. Affärsverket Karleby Energis strategiska mål styrs på basis av Karleby stads strategiska mål och stadens strategi för energiaffärsverksamhet som färdigställdes hösten 2009.

Affärsverket Karleby Energi äger eldistributionsnätet genom vilket det av Karleby stad i sin helhet ägda distributionsnätbolaget KENET Oy idkar elnätsverksamhet på basis av ett hyresavtal.

Utöver affärsverket och nätbolaget ingår Oy Kokkola Power Ab, som grundades och inledde sin verksamhet år 2009, i helheten för Karleby stads energiaffärsverksamhet.

VERKSAMHETENS UTVECKLING

Den fakturerade försäljningen av elenergi till slutförbrukarna låg på ungefär tidigare nivå, 330 gigawattimmar (334 GWh år 2008, ändring - 1,1 %). Det genomsnittliga partimarknadspriset på el år 2009 var 36,98 euro per megawattimme (51,02 €/MWh), vilket tillsammans med den höga kostnadsnivån på bränsle väsentligt sänkte elproduktionens lönsamhet och skapade tryck på detaljhandelspriset på el. Totalanskaffningen av elenergi, vilken mot slutet av året även inkluderade Oy Kokkola Power Ab:s produktion, var 476 gigawattimmar (435 GWh, + 9,4 %).

Medeltemperaturen år 2009 var i Karleby + 4,6 C (+ 5,3 C), vilket var ca 0,5 grader högre än långtidsmedelvärdet. Den förverkligade anskaffningen av fjärrvärme var i Karleby 297 gigawattimmar (276 GWh, + 7,6 %). Ökningen berodde i huvudsak på väderleksförhållandena. Anskaffningens väderkorrigerade tillväxt var fortsättningsvis låg, bara 1,8 % (1,8 %). Den fakturerade försäljningen i Karleby var 259 gigawattimmar (240 GWh, + 7,9 %). Ca 100 (150) nya förbrukare anslöts till nätet. Anslutningseffekten ökade med 6,7 megawatt (3,2 MW). I slutet av året var anslutningseffekten 147,8 megawatt (141,2 MW).

Från början av år 2009 utvidgades Karleby Energis fjärrvärmeverksamhet att omfatta verksamheten i värmeverket i Kelviå kyrkby, vilken tidigare handhades av Kelviå kommun. På Kelviås om-

råde var försäljningen 6 gigawattimmar, antalet förbrukare var 30 och anslutningseffekten 3,2 MW.

OMSÄTTNINGENS UTVECKLING

Omsättningen var 37,9 miljoner euro (34,3 milj. € år 2008, ändring + 10,5 %). Av tillväxten var ungefär hälften en följd av förmedlingen av Oy Kokkola Power Ab:s elproduktion till marknaden. Försäljningsintäkterna för kraftekonomi och elenergi uppgick till 22,3 miljoner euro (20,3 milj. €, + 9,7 %). Försäljningsintäkterna för värme var 11,0 miljoner euro (9,6 milj. €, + 15,9 %). Den övriga försäljningen, som i huvudsak bestod av installationsverksamhet, inbringade 1,5 miljoner euro (1,6 milj. €, - 3,0 %). I inkomster för uthyrning av nätet till KENET Oy inflöt 3,1 miljoner euro (2,9 milj. €, + 5,9 %).

KOSTNADER

Kostnaderna för anskaffning av energi uppgick till totalt 27,0 miljoner euro (21,9 milj. €, + 23,3 %). De övriga driftskostnaderna var 4,7 miljoner euro (4,8 milj. €, - 2,8 %). De planenliga avskrivningarna uppgick till 2,8 miljoner euro (2,7 milj. €, + 1,6 %). Affärsverksamhetens sammanlagda kostnader ökade med 16,9 procent.

RESULTATUTVECKLING

Rörelsevinsten var 4,2 miljoner euro (5,5 milj. €, - 23,4 %) och motsvarar 11 procent av omsättningen (16 %). Räkenskapsperiodens resultat var - 0,1 miljoner euro (1,4 milj. €). I grundkapitalavkastning inkomstfördes 3,9 miljoner euro (3,7 milj. €, + 5,7 %) till staden. Summan av räkenskapsperiodens vinst och räntan på grundkapitalet uppgick till 3,8 miljoner euro (5,1 milj. €, - 25,3 %).

Nyckeltal		2009	2008
Omsättning	milj. €	37,9	34,3
Rörelsevinst	milj. €	4,2	5,5
Rörelsevinst-%		11,1	16,1
Avkastningsprocent på eget kapital		8,7	11,8
Soliditetsprocent		56,3	56,0

INVESTERINGAR OCH FINANSIERING

Under räkenskapsperioden uppgick affärsverkets materiella investeringar i byggande av el- och fjärrvärmenätverk samt inventarieanskaffningar till 3,6 miljoner euro (3,2 milj. €). Investeringarna

uppgick till sammanlagt 6,6 miljoner euro (3,6 milj. €) inklusive stadens aktiekapitalplacering i Oy Kokkola Power Ab:s aktiekapital. Anslutningsavgifterna ökade med 0,5 miljoner euro, därmed uppgick nettoinvesteringarna till 6,1 miljoner euro (2,6 milj. €). Summan av ökade anslutningsavgifter, avskrivningar och räkenskapsperiodens vinst var 3,2 miljoner euro (4,7 milj. €).

PERSONAL

I slutet av året hade affärsverket 53 anställda (54). I löner och arvoden betalades sammanlagt 2,4 miljoner euro (2,1 milj. €, + 12,1 %).

MILJÖ

Beaktandet av miljöaspekterna utgör en av grundpelarna i Karleby Energis verksamhet. Den lokala energiproduktionen med mångsidiga energikällor i kombination med fjärrvärmeverksamheten bildar som sådan en energieffektiv helhet som starkt stöder miljöpolitiska målsättningar. Dessutom deltar Karleby Energi i mån av möjlighet i främjandet av produktionen av miljövänlig energi bl.a. genom delägarskap i vindkraftprojekt. Den koldioxidbelastning som Karlebys fjärrvärme föranleder utgör en bråkdel av belastningen som direkt eluppvärmning föranleder och är klart mindre än det faktiska koldioxidavtrycket som uppkommer vid uppvärmning med olja eller värmepump.

Karleby Energi har inga pågående miljötillståndsprocesser.

ANHÄNGIGA JURIDISKA ÄRENDEN

Affärsverket Karleby Energi har inga anhängiga ansöknings- eller tvistemål. Nätbolaget KENET Oy:s år 2008 inledda marknadsrättsliga process om jämkningen av elöverföringens prissättning avslutades med marknadsrättens beslut i början av år 2010 på ett sätt som var fördelaktigt för bolaget.

RISKHANTERINGEN 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. I och med att Oy Kokkolan Power Ab blev en organisk del av energiaffärsverksamheten förbättras energisystemets funktionssäkerhet ytterligare då exceptionella fel uppstår. 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 systematisk hantering av elhandelsrisker har inletts.

Utvecklandet av en övergripande riskhanteringspolitik för Karleby Energi och riskhanteringen för flera olika verksamhetsområden har inletts.

Affärsverkets verksamhet baserar sig utöver anvisningar och regler som gäller Karleby stads hela organisation också på energidirektionens fastställda instruktion och affärsverkets verksamhetsstadga samt på direktiv och förfaringssätt som preciserar dessa. I dem har utvecklingsbehov identifierats och de preciserats samtidigt med utvecklandet av riskhanteringsverksamheten.

Affärsverkets ekonomiska utfall följs månatligen upp med speciell uppmärksamhet på uppföljningens prestationsbasis. Av resultaträkningarna som utarbetas varje månad ges rapporter till direktionen och för stadens delårsrapporter. De olika affärsverksamheternas ekonomiska utfall följs upp med hjälp av affärsverkets interna lönsamhetskalkyl.

ORGANISATIONEN OCH REVISORER

Karleby Energis verksamhet utvecklas och övervakas av energidirektionen som fram till räkenskapsårets slut bestod av Veikko Laitila som ordförande, Esko Hyypä som vice ordförande samt Tomi Hirvonen, Jouni Huhtala, Minna Korkiakoski, Tuomas Luoma-aho, Ann-Louise Majabacka-Wisén fram till 25.5.2009, Kaarina Niemi, Anneli Palosaari, Lillemor Sarin fr.o.m. 25.5.2009 och Touko Virkkala som övriga ordinarie medlemmar. Diplomingenjör Petri Kokko har fungerat som energidirektör.

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy har fungerat som revisorssamfund med OFR Aatos Mäkelä som ansvarig revisor.

HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSPERIODENS SLUT OCH UTSIKTERNA FÖR ÅR 2010

Under de första månaderna år 2010 har värmeförbrukningen varit större än normalt och partipriset på elenergi på klart högre nivå än den budgeterade. Även elmarknadens prisförväntningar för det återstående året ligger på högre nivå än vad som budgeterats.

Under den inledda vinterperioden har man fått uppmuntrande erfarenheter av energihelhetens funktionella fördelar som ingår i Oy Kokkola Power Ab:s kraftverk.

Den ekonomiska recessionen som inleddes hösten 2008 har sänkt näringsverksamhetens aktivitet och minskat nybyggande även i Karleby, även om detta skett i mindre skala än i landet i medeltal. På grund av detta har den organiska tillväxten en ringa effekt på förväntade resultat.

Ifall bränslepriserna inte höjs orimligt mycket kan Karleby Energi trots den ekonomiska konjunkturen år 2010 nå ett bättre resultat än under det avslutade räkenskapsåret.

Resultaträkning

	1.1. - 31.12.2009	1.1. - 31.12.2008
OMSÄTTNING	37 928 690,53	34 332 764,83
Övriga rörelseintäkter	744 993,92	634 683,37
Inköp under räkenskapsperiod	26 957 301,62	22 506 359,67
Ökning eller minskning av lager	-127 440,76	100 679,18
Köpta tjänster	2 325 763,34	1 997 374,09
Material och tjänster	29 155 624,20	24 403 054,58
Löner och arvoden	1 671 396,31	1 603 568,77
Lönebikostnader	87 945,06	108 451,42
Pensionskostnader	622 696,13	526 168,08
Övriga lönebikostnader	-41 030,91	-42 464,39
Personalkostnader	2 341 006,59	2 195 723,88
Avskrivningar enligt plan	2 768 617,59	2 725 285,88
Avskrivningar och nedskrivningar	2 768 617,59	2 725 285,51
Övriga rörelsekostnader	175 608,96	116 400,69
RÖRELSEÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	4 232 827,11	5 526 983,54
Finansiella intäkter och -kostnader		
Dividendintäkter	31 911,93	13 491,00
Övriga ränte- och finansiella intäkter	92 661,06	225 993,98
Till kommunen betalda räntekostnader	365 192,00	429 699,00
Till övriga betalda räntekostnader	187 284,09	200 505,09
Ersättning för grundkapital	3 880 462,51	3 655 174,78
Övriga finansiella kostnader	690,01	176,50
	4 308 055,62	4 046 070,39
VINST (FÖRLUST) FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	-75 228,51	1 480 913,15
Extraordinära kostnader	-	32 952,58
RÄKENSKAPSPERIODENS VINST (FÖRLUST)	-75 228,51	1 447 960,57

Balans

Aktiva	31.12.2009	31.12.2008
BESTÅENDE AKTIVA		
ADB-program	2 250,60	4 705,80
Övriga utgifter med lång verkningstid	<u>217 821,20</u>	<u>236 491,52</u>
Immateriella tillgångar	220 071,80	241 197,32
Mark- och vattenområden	81 712,41	81 712,41
Förvaltnings- och verksamhetsbyggnader	1 521 853,06	1 570 165,90
Fabriks- och produktionsbyggnader	413 507,98	280 291,98
Nätverk och apparatur	39 315 671,22	38 083 222,97
Transportmedel	204 400,22	206 719,73
Maskiner och inventarier	32 008,38	26 989,90
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	<u>396 364,14</u>	<u>1 123,67</u>
Materiella tillgångar	41 965 517,41	40 250 226,56
Andelar i företag inom samma koncern	3 500 000,00	500 000,00
Andelar i ägarintresseföretag	3 431,03	3 431,03
Övriga aktier och andelar	<u>25 916 433,27</u>	<u>25 916 433,27</u>
Placeringar	29 419 864,30	26 419 864,30
Anslutningsavgifter	<u>7 224,20</u>	<u>6 224,20</u>
Övriga fordringar	7 224,20	6 224,20
BESTÅENDE AKTIVA SAMMANLAGT	71 612 677,71	66 917 512,38
RÖRLIGA AKTIVA		
Material och förnödenheter	<u>758 237,22</u>	<u>630 796,46</u>
Omsättningstillgångar	758 237,22	630 796,46
Långfristiga fordringar	0,00	
Försäljningsfordringar	6 205 612,52	6 050 466,88
Resultatregleringar	<u>996 144,97</u>	<u>191 492,96</u>
Kortfristiga fordringar	7 201 757,49	6 241 959,84
Finansieringsvärdepapper		
Kassa och bank	3 419 309,68	3 652 331,95
RÖRLIGA AKTIVA SAMMANLAGT	11 379 304,39	10 525 088,25
AKTIVA SAMMANLAGT	<u>82 991 982,10</u>	<u>77 442 600,63</u>

Balans

PASSIVA

EGET KAPITAL

Grundkapital	16 400 466,59	15 893 759,05
Vinst från tidigare räkenskapsperioder	27 489 991,18	26 042 030,61
Räkenskapsperiodens vinst	-75 228,51	1 447 960,57

EGET KAPITAL SAMMANLAGT 43 815 229,26 43 383 750,23

FRÄMMANDE KAPITAL

LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL

Lån från penninginrättningar	6 134 370,00	3 091 054,00
Anslutningsavgifter	16 726 086,69	16 239 376,98

LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL SAMMANLAGT 22 860 456,69 19 330 430,98

KORTFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL

Lån från penninginrättningar	2 093 684,00	1 563 684,00
Erhållna förskott	5 550,47	3 907,05
Skulder till leverantörer	5 769 641,69	3 582 308,10
Lån från kommunen	7 786 781,46	8 685 259,71
Resultatregleringsskulder	660 638,53	893 260,56

KORTFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL SAMMANLAGT 16 316 296,15 14 728 419,42

PASSIVA SAMMANLAGT

82 991 982,10 **77 442 600,63**

Bokslutets underskrifter

i Karleby _____ / _____ 2010

Veikko Laitila
ordförande

Esko Hyyppä
viceordförande

Tomi Hirvinen
medlem i energidirektionen

Jouni Huhtala
medlem i energidirektionen

Minna Korkiakoski
medlem i energidirektionen

Tuomas Luoma-aho
medlem i energidirektionen

Kaarina Niemi
medlem i energidirektionen

Anneli Palosaari
medlem i energidirektionen

Lillemor Sarin
medlem i energidirektionen

Touko Virkkala
medlem i energidirektionen

Petri Kokko
Energiverksdirektör