

TOIMINTAKERTOMUS TILIKAUDELTA 1.1. – 31.12.2010

Liikelaitos Kokkolan Energia on kunnallinen liikelaitos, joka huolehtii Kokkolan energiahuollosta ja harjoittaa energia-alan liiketoimintaa. Kokkolan Energia hankkii energiaa omista tuotantolaitoksistaan, hallitsemistaan osuuksista tuotantolaitoksissa ja muista lähteistä sekä toimittaa energiaa edelleen loppukäyttäjille ja tukkumarkkinoille. Liikelaitos Kokkolan Energian strategiset päämäärät johdetaan Kokkolan kaupungin strategisista tavoitteista ja syksyllä 2009 valmistuneesta kaupungin energialiiketoimintojen strategiasta.

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

Liikelaitoksen ja verkkoyhtiön lisäksi Kokkolan kaupungin energialiiketoimintojen kokonaisuuteen kuuluu vuonna 2009 toimintansa aloittanut ja vuoden 2010 aikana ensimmäisen täyden toimintavuoden toiminut voimalaitosyhtiö Oy Kokkola Power Ab.

TOIMINNAN KEHITYS

Sähköenergian loppukäyttäjämyynti kasvoi 334 gigawattituntiin (vuonna 2009 313 GWh, muutosta + 6,7 %). Vuoden 2010 keskimääräinen sähkön tukkumarkkinahinta oli 56,64 euroa megawattitunnilta (36,98 €/MWh, + 53,2 %), mikä yhdessä tuotannon määrän kasvun kanssa kasvatti liikevaihtoa ja tulosta. Sähköenergian kokonaishankinta, joka sisältää myös sähkön toimituksen tukkumarkkinoille, oli 586 gigawattituntia (477 GWh, + 22,8 %).

Vuoden 2010 keskilämpötila Kokkolassa oli + 2,7 C (+ 4,6 C), mikä oli selvästi pitkäaikaista keskiarvoa (4,1 C) alempi. Toteutunut kaukolämmön hankinta oli Kokkolassa 344 gigawattituntia (297 GWh, + 15,9 %). Kasvusta noin kaksi kolmasosaa johtui sääolosuhteista, mutta myös sääkorjattu kasvu 5,4 % (1,8 %) oli merkittävä. Laskutettu myynti oli Kokkolassa 302 gigawattituntia (259 GWh, + 16,7 %). Uusia kuluttajia liitettiin verkostoon 106 (96 kpl). Liittymisteho kasvoi 4,2 megawattia (6,7 MW). Vuoden lopussa liittymisteho oli 152,0 megawattia (147,8 MW).

Kälviän kirkonkylän alueella lämmönhankinta oli 8,2 gigawattituntia (7,3 GWh, + 13,4 %) ja myynti 7,6 gigawattituntia (6,6 GWh, + 14,0 %). Kuluttajien lukumäärä oli 32 kpl (30). Liittymisteho oli vuoden lopussa 3,31 megawattia (3,16 MW).

LIKEVAIHDON KEHITYS

Liikevaihto oli 50,6 miljoonaa euroa (vuonna 2009 37,9 milj.€, muutos + 33,5 %). Kasvusta noin puolet oli seurausta Oy Korkola Power Ab:n sähköntuotannon välittämisestä markkinoille. Voimalouden ja sähköenergian loppukuluttajamyynnin myyntituotot olivat 32,2 miljoonaa euroa (22,3 milj. €, + 44,5 %). Lämmön myyntituotot olivat 12,8 miljoonaa euroa (11,0 milj. €, + 16,2 %). Pääosin asennustoiminnasta koostuva muu myynti oli 2,4 miljoonaa euroa (1,5 milj. €, + 53,7 %). Muun myynnin kasvu johtui voimalaitosyhtiöille myydyistä rakentamispalveluista. Verkon vuokratuloja saatiin KENET Oy:ltä 3,3 miljoonaa euroa (3,1 milj. €, + 6,3 %).

KÄYTTÖTALouden KULUT JA TULOS

Energianhankintakulut olivat yhteensä 33,9 miljoonaa euroa (27,0 milj. €, + 25,5 %). Muut käyttökulut ja liiketoiminnan muut kulut nousivat yhteensä 5,5 miljoonaa euroon (4,7 milj. €, + 17,7 %) johtuen palveluiden myynnistä voimalaitosten investointeihin. Liiketoiminnan käyttökulut yhteensä kasvoivat 24,4 prosenttia.

Käyttökate nousi 12,0 miljoonaa euroon (7,0 milj.€, + 71,1 %).

POISTOT

Kirjanpidollisten poistojen määrä liikelaitoksen kirjanpidossa oli 2,9 miljoonaa euroa (2,8 milj.€, + 3,5 %). Energiaohtokunnan käsityksen mukaan liikelaitoksen kirjanpidossa noudatettavat aineellisten hyödykkeiden poistoajat eivät vastaa hyödykkeiden taloudellista pitoaikaa eivätkä siten anna oikeaa kuvaa toiminnan taloudellisesta tuloksesta ja kaupungin taseasemasta, minkä johdosta johtokunta teki tilivuoden aikana esityksen kaupunginhallitukselle poistosuunnitelman muuttamiseksi. Vuoden 2011 alussa kaupunginhallitus hyökkäsi esityksen.

RAHOITUSKULUT

Rahoitustuotot olivat 0,2 miljoonaa euroa (0,1 milj.€, + 41,3 %) ja rahoituskulut 0,2 miljoonaa euroa (0,5 milj.€, - 57,6 %).

TULOSKEHITYS

Voitto ennen tilinpäätössiirtoja oli noudatetuilla poistoilla 9,0 miljoonaa euroa (3,8 milj. €, + 133,0 %) ja peruspääoman tuotto 4,2 miljoonaa euroa (3,9 milj. €, + 16,4 %) sekä tilikauden voitto 4,5 miljoonaa euroa (- 0,1 milj. €).

Tunnusluvut		2010	2009
Liikevaihto	milj. €	50,6	37,9
Liikevoitto	milj. €	9,1	4,2
Liikevoitto-%		18,0	11,1
Oman pääoman tuotto-%		18,7	8,7
Omavaraisuusaste-%		55,8	56,3

INVESTOINNIT JA RAHOITUS

Tilikaudella Liikelaitoksen aineelliset investoinnit sähkö- ja kaukolämpöverkkojen rakentamiseen, rakennuksiin sekä kalustohankintoihin olivat 3,6 miljoonaa euroa (3,6 milj. €). Liittymismaksujen lisäys oli 0,5 miljoonaa euroa, joten nettoinvestoinnit olivat 3,1 miljoonaa euroa (6,5 milj. €). Liittymismaksujen lisäyksen, poistojen ja tilikauden voiton summa oli 7,9 miljoonaa euroa (3,2 milj. €).

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön rakenteessa ja lukumäärässä ei tapahtunut merkittäviä muutoksia. Vuoden lopussa liikelaitoksen palveluksessa (toistaiseksi voimassaolevassa työsuhteessa) oli 54 henkilöä (54). Palkkoja ja palkkioita maksettiin yhteensä 2,4 miljoonaa euroa (2,4 milj. €, + 0,0 %). Tuloslaskelmaan kirjatut henkilöstökulut olivat 2,5 miljoonaa euroa (2,3 milj.€, + 5,8 %). Nimellinen kokonaistyöaika oli yhteensä 118,8 tuhatta työtuntia ja palkallinen nettotyöaika 94,2 tuhatta tuntia. Sairaspoissaolojen osuus nimellisestä työajasta oli 4,2 %.

YMPÄRISTÖ

Kokkolan Energian energiantuotantolaitoksilla on voimassaolevat ympäristöluvut. Toiminta vuoden aikana oli lupaehtojen mukaista.

Kokkolan Energian paikallinen energiajärjestelmä, joka muodostuu sähkön ja lämmön yhteistuotantolaitoksista sekä kaukolämpöjärjestelmästä muodostaa energiatehokkaan ja ympäristöstävällisen kokonaisuuden. Järjestelmä kykenee käyttämään useita eri raakaenergian lähteitä kulloisestakin tilanteesta riippuen. Vuoden 2010 aikana hiilidioksidipäästöttömien energialähteiden osuus paikallisessa energianhankinnassa ylitti 40 prosentin tason.

Toimintavuoden aikana Kokkolan Energia oli osallisena useissa eri uusiutuvan energian kehityshankkeissa voimaosuusyhtiöidensä kautta sekä tuulivoiman että bioenergian käytön lisäämiseksi.

Kokkolan Energialla ei ole vireillä olevia ympäristölupaprosesseja.

OIKEUDELLISET ASIAT

Verkkoyhtiö KENET Oy:n sähkönsiirron hinnoittelun kohtuullisuutta koskeva vuonna 2008 alkanut markkinaoikeusprosessi päättyi markkinaoikeuden vuoden 2010 alussa antaman päätöksen perusteella KENET Oy:n kannalta suotuisaan lopputulokseen, minkä jälkeen Energiamarkkinavirasto korjasi alkuperäistä hinnoittelun kohtuullisuutta koskenutta päätöstään.

RISKIEN HALLINTA JA SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMINEN

Kokkolan Energian toiminta altistuu poikkeuksellisten olosuhteiden tai ennakoimattomien vahinkojen aiheuttamille tuotantolaitosten ja siirtoverkostojen vaurioriskeille. Useiden vaihtoehtoisten hankintalähteiden ja voimaosuuksien hajautuksen johdosta yhden epätoivottavan tapahtuman vaikutus jää kuitenkin rajalliseksi. Oy Kokkola Power Ab:n tulo elimelliseksi osaksi energialiiketoimintoja parantaa edelleen energiajärjestelmän toimintavarmuutta poikkeuksellisissa vikatilanteissa. 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. Järjestelmällinen sähkökauppariskien hallinta on aloitettu.

Kokkolan Energian kokonaisvaltaisen riskienhallintapolitiikan ja useiden eri toiminta-alueiden riskienhallinnan kehittäminen on käynnissä.

Liikelaitoksen toiminta perustuu Kokkolan kaupungin koko organisaatiota koskevien ohjeiden ja sääntöjen lisäksi vahvistettuihin energiajohtokunnan johtosääntöön ja Liikelaitoksen toimintasääntöön sekä näitä tarkentaviin toimintaohjeisiin ja menettelytapoihin, joissa on tunnistettu kehittämistarpeita ja joita tarkennetaan samanaikaisesti riskienhallintatoiminnan kehityksen kanssa.

Liikelaitoksen talouden toteutumaa seurataan kuukausittain kiinnittäen erityistä huomiota seurannan suoriteperusteisuuteen. Kuukausitasolla laadituista tuloslaskelmista johdetaan raportit johtokunnalle ja kaupungin osavuosisikatsauksiin. Eri liiketoimintojen taloudellista toteutumaa seurataan laitoksen sisäisen kannattavuuslaskennan avulla.

ORGANISAATIO JA TILINTARKASTAJAT

Kokkolan Energian toimintaa kehittää ja valvoo energiajohtokunta, johon tilivuoden loppuun kuuluivat Veikko Laitila puheenjohtajana, Esko Hyypä varapuheenjohtajana sekä muina varsinaisina jäseninä Tomi Hirvinen, Jouni Huhtala, Minna Korkiakoski, Tuomas Luoma-aho, Kaarina Niemi, Anneli Palosaari, Lillemor Sarin ja Touko Virkkala. Energiajohtajana on toiminut dipl.ins. Petri Kokko.

Tilintarkastusyhteisönä on toiminut KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy vastuunalaisena tarkastajanaan JHTT Aatos Mäkelä.

TILIKAUDEN PÄÄTTYMISEN JÄLKEISET TAPAHTUMAT JA NÄKYMÄT VUODELLE 2011

Vuoden 2011 alkukuukausien aikana lämmön kulutus on ollut tavanomaista suurempi ja sähköenergian tukkuhinta budjetoitua tasoa korkeammalla. Sähkömarkkinoiden hintaodotukset loppuvuodelle ovat ennakoitua korkeammat.

Liikevaihdon ennakoidaan nousevan budjetoidusta, mutta jäävän vuoden 2010 toteutunutta alemmaksi. Yleinen kustannuskehitys ja erityisesti polttoaineiden hintojen nousupaineet aiheuttavat sen, että tuloksen ennakoidaan jäävän edellisvuotta alemmaksi, mutta pysyvän kuitenkin tyydyttävällä tasolla.

Investoinnit sähkö- ja lämpöverkostoihin kasvavat vuoden ensimmäisen puoliskon aikana käynnistettävien sähköasema- ja siirtojohtohankkeiden johdosta.

ENERGIAJOHTOKUNNAN ESITYS TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Energiajohtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä on että tilikauden ylijäämä 4.504.316,65 euroa siirretään taseen omaan pääomaan kohtaan edellisten tilikausien ylijäämä.

LIKELAITOS KOKKOLAN ENERGIA**TULOSLASKELMA**

	2010	2009
LIKEVAIHTO	50 637 092,70	37 928 690,53
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot	732 332,85	744 993,92
Materiaali ja palvelut		
Aineet tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-34 981 403,50	-26 829 860,86
Palvelujen ostot	-1 810 493,93	-2 325 763,34
	<u>-36 791 897,43</u>	<u>-29 155 624,20</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 771 246,06	-1 671 396,31
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-629 565,90	-622 696,13
Muut henkilösivukulut	-76 173,07	-46 914,15
	<u>-2 476 985,03</u>	<u>-2 341 006,59</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 866 279,06	-2 768 617,59
	<u>-2 866 279,06</u>	<u>-2 768 617,59</u>
Liiketoiminnan muut kulut	-130 901,66	-175 608,96
LIKEYLIJÄÄMÄ	9 103 362,37	4 232 827,11
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	10 397,00	11 839,31
Muut rahoitustuotot	161 033,48	113 733,68
Kunnalle maksetut korkokulut	-52 142,00	-365 192,00
Muille maksetut korkokulut	-201 542,93	-187 284,09
Peruspääoman tuotto	-4 515 882,62	-3 880 462,51
Muut rahoituskulut	-908,65	-690,01
	<u>-4 599 045,72</u>	<u>-4 308 055,62</u>
YLIJÄÄMÄ ENN.SATUNNAISIA ERIÄ	4 504 316,65	-75 228,51
YLIJÄÄMÄ ENN.VARAUKSIA	4 504 316,65	-75 228,51
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	4 504 316,65	-75 228,51

LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		
Voitto, %	8,8	-0,2

KOKKOLAN ENERGIA**T A S E**

	2010	2009
V A S T A A V A A		
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	199 150,88	220 071,80
Aineettomat oikeudet	0,00	2 250,60
Muut pitkävaikutteiset menot	199 150,88	217 821,20
Aineelliset hyödykkeet	42 751 671,46	41 965 517,41
Maa- ja vesialueet	81 712,41	81 712,41
Rakennukset	2 315 085,21	1 935 361,04
Kiinteät rakenteet ja laitteet	40 011 206,78	39 315 671,22
Koneet ja kalusto	343 667,06	236 408,60
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	0,00	396 364,14
Sijoitukset	29 424 675,28	29 427 088,50
Osakkeet ja osuudet	29 412 451,08	29 419 864,30
Muut saamiset	12 224,20	7 224,20
B VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	801 062,22	758 237,22
Aineet ja tarvikkeet	801 062,22	758 237,22
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Saamiset	8 067 298,64	7 201 757,49
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	7 113 152,05	6 205 612,52
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	954 146,59	996 144,97
Rahat ja pankkisaamiset	5 354 497,22	3 419 309,68
V A S T A A V A A	86 598 355,70	82 991 982,10

**KOKKOLAN ENERGIA
T A S E**

	2010	2009
V A S T A T T A V A A		
A OMA PÄÄOMA	48 319 545,91	43 815 229,26
Peruspääoma	16 400 466,59	16 400 466,59
Edellisten kausien ylijäämä	27 414 762,67	27 489 991,18
Tilikauden ylijäämä	4 504 316,65	-75 228,51
 B POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	 0,00	 0,00
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
 D VIERAS PÄÄOMA	 38 278 809,79	 39 176 752,84
Pitkäaikainen	27 885 403,75	22 860 456,69
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 670 686,00	6 134 370,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Muut velat	17 214 717,75	16 726 086,69
Lyhytaikainen	10 393 406,04	16 316 296,15
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 303 684,00	2 093 684,00
Lainat julkisyhteisöiltä		
Saadut ennakot	5 321,39	5 550,47
Ostovelat	5 305 240,65	5 769 641,69
Muut velat	1 008 017,47	7 786 781,46
Siirtovelat	1 771 142,53	660 638,53
 V A S T A T T A V A A	 86 598 355,70	 82 991 982,10

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	55,8 %	52,8 %
Suhteellinen velkaantuneisuus -%	305,8 %	312,9 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	31 919	27 415
Lainakanta, 1 000 €	30 189	24 954
Lainasaamiset 31.12. 1 000 €	0	0
Quick ratio-maksuvalmius	1,29	0,65
 Asukasmäärä	 36 966	 36 966

Käyttötulot 12 517 881,84 12 517 881,84

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Kokkolassa _____ päivänä _____ kuuta 2011

Veikko Laitila
puheenjohtaja

Esko Hyypä
varapuheenjohtaja

Tomi Hirvinen
johtokunnan jäsen

Jouni Huhtala
johtokunnan jäsen

Minna Korkiakoski
johtokunnan jäsen

Tuomas Luoma-aho
johtokunnan jäsen

Kaarina Niemi
johtokunnan jäsen

Anneli Palosaari
johtokunnan jäsen

Lillemor Sarin
johtokunnan jäsen

Touko Virkkala
johtokunnan jäsen

Petri Kokko
Energiajohtaja