

Dnro 260/201/2013

ENERGIAMARKKINAVIRASTON TILINPÄÄTÖS VUODELTA 2012

ENERGIAMARKKINAVIRASTO

ENERGIMARKNADSVERKET

Sisällysluettelo:

1	TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1	Johdon katsaus	1
1.2	Vaikuttavuus	2
1.2.1	Sähkö- ja maakaasuverkkopalveluja tarjotaan tehokkaasti, luotettavasti ja kohtuulliseen hintaan	2
1.2.2	Sähkömarkkinat toimivat hyvin	2
1.2.3	Uusiutuvan energian osuus sähköntuotannossa kasvaa	3
1.2.4	Suomi täyttää Kioton pöytäkirjan velvoitteet ja päästökauppasektorin velvoitteet kaudelle 2013 - 2020	4
1.3	Toiminnallinen tehokkuus	6
1.3.1	Toiminnan tuottavuus	6
1.3.2	Toiminnan taloudellisuus	6
1.3.3	Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus	9
1.4	Tuotokset ja laadunhallinta	10
1.4.1	Suoritteet ja julkishyödykkeet	10
1.4.2	Palvelukyky ja laatu	15
1.5	Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen	17
1.5.1	Keskeisiä tietoja henkilöstöstä	17
1.5.2	Henkisten voimavarojen hallinnan ja kehittämisen tavoitteet	18
1.6	Tilinpäätösanalyysi	20
1.6.1	Rahoituksen rakenne	20
1.6.2	Talousarvion toteutuminen	21
1.6.3	Tuotto- ja kululaskelma	22
1.6.4	Tase	24
1.7	Sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuma	25
1.8	Arviointien tulokset	25
1.9	Yhteenvedo havaituista väärinkäytöksistä	26
2	TALOUSARVION TOTEUMALASKELMA	27
3	TUOTTO- JA KULULASKELMA	28
4	TASE	29
5	LIITETIEDOT	31
6	ALLEKIRJOITUS	37

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Johdon katsaus

Vuosi 2012 oli Energiamarkkinavirastolle monelta osin vakiintumisen aikaa. Vuoden alusta organisaatioon perustettiin uusiutuva energia -ryhmä heijastaen tehtäväkentän muuttumista. Viraston henkilöstövaihtuvuus väheni, mitä osoittaa sekin, ettei yksikään viranhaltijoista irtisanoutunut vuoden aikana. Tämä kaikki edisti tehtävien tehokasta hoitamista. Viraston asiakas- ja sidosryhmäkyselyissä saamat arviot ovat hyviä ja suoritettua valvontaa pidetään luotettavana ja riippumattomana.

Samalla uusien asiantuntijoiden ja tehtävien sisäänajo on kuitenkin jatkunut. Rekrytoinnit ja määräaikaisten työntekijöiden käyttö johtivat siihen, että viraston henkilöstön keski-ikä laski edelleen ollen vuodenvaihteessa 37 vuotta. Viraston huonetarpeisiin löydettiin ratkaisu vuokraamalla samasta kiinteistöstä uutta tilaa. Tietojärjestelmien määrätietoista kehittämistä jatkettiin, vaikka muiden töiden kasautuminen jonkin verran hidasti kehitystyötä esimerkiksi verkkovalvonnan osalta.

Sähkö- ja maakaasuverkkotoiminnan osalta Energiamarkkinaviraston tehtävänä on varmistaa monopolien hinnoittelun kohtuullisuus sekä verkkotoiminnan luotettavuus ja tehokkuus. Vuonna 2012 käynnistyi sähköverkkotoiminnan kolmas valvontajakso ja sitä koskevat vahvistuspäätökset johtivat laajoihin valituksiin markkinaoikeuteen. Tämä työllisti erityisesti verkkovalvontaa vuonna 2012 ja virasto puolusti hyvinkin menestyksellisesti valvontamenetelmiään tuomioistuimessa. Tämä mahdollistaa verkkovalvonnan pitkäjänteisen kehittämisen jatkossakin.

Markkinavalvonnan osalta viraston työ painottuu kotimaisten tehtävien ohella lisääntyvässä määrin EU- ja kansainvälisiin tehtäviin. Virasto toimi viime vuonna pohjoismaisten sääntelyviranomaisten puheenjohtajana. NordREG:n painopisteenä on ollut yhteisten vähittäismarkkinoiden pelisääntöjen pohtiminen. Tukku- ja vähittäismarkkinoiden osalta ajankohtaista on markkinoiden laajentuminen vähitellen eurooppalaisiksi ja siihen liittyen EU-tasoisien sääntelyn valmistelu. Viraston keskeinen vaikuttamiskanava on EU:n energia-alan sääntelyviranomaisten yhteistyövirasto ACER, jonka työryhmiin Energiamarkkinavirasto osallistuu aktiivisesti painopisteenä Suomen kannalta keskeisiin verkkosääntöihin vaikuttaminen.

Päästökaupan osalta merkittäviä muutoksia vuonna 2012 olivat siirtyminen EU:n yhteiseen päästöoikeusrekisteriin, päästöoikeuksien huutokauppojen aloittaminen sekä ylipäänsä valmistautuminen unionin päästökauppakauteen 2013-20. Tyypillinen ongelma päästökauppatehtävien hoitamisessa on ollut komission ohjeistuksen jääminen viime tippaan ja siitä johtuva kiire. Siirtyminen uuteen päästökauppakauteen on kuitenkin kyetty hoitamaan tehokkaasti.

Uusiutuvan energian syöttötariffijärjestelmä alkoi toimia täydellä teholla viime vuonna. Vuoden lopussa järjestelmään oli hyväksytty 64 voimalaitosta, joista 48 oli metsähakevoimaloita, 15 tuulivoimaloita ja yksi biokaasuvoimala. Syöttötariffeja maksettiin yhteensä 33,2 miljoonaa euroa. Lisäksi tuotantotukilain nojalla kiinteää tukea

maksettiin 8,5 miljoonaa euroa ennen kuin tämä tukijärjestelmä lopetettiin. Virasto myös valmistautui biopolttoaineiden kestävyyskriteerien valvontaan.

1.2 Vaikuttavuus

1.2.1 Sähkö- ja maakaasuverkkopalveluja tarjotaan tehokkaasti, luotettavasti ja kohtuulliseen hintaan

Sähkö- ja maakaasuverkkotoiminnan sääntelyviranomaisena Energiamarkkinaviraston keskeisenä tehtävänä on varmistaa sähkö- ja maakaasuverkkopalvelujen hinnoittelun kohtuullisuus sekä verkkopalvelujen korkea laatu.

Hinnoittelun kohtuullisuutta seurataan sähkö- ja maakaasuverkkopalvelujen reaalisen verottoman hinnan kehityksen perusteella. Hintojen muutoksille ei asetettu tavoitteita vuodelle 2012. Kuluttajahintaindeksiin suhteutettuina verottomat sähkön siirtohinnot nousivat vuoden 2012 aikana reaalisesti keskimäärin noin 0,6 prosenttia. Siirtohintojen nousun syynä olivat verkonhaltijoiden investoinnit. Kuluttajahintaindeksiin suhteutettuna verottomat maakaasun siirtohinnot laskivat vuonna 2012 reaalisesti 1,6 prosenttia.

Sähkön siirron ja jakelun häiriöttömyyttä mitataan asiakkaan kokemalla keskimääräisellä keskeytysajalla, keskeytysten lukumäärällä sekä vähintään 12 tunnin keskeytysten perusteella vakiokorvauksia saaneiden asiakkaiden osuuden kehittymisellä. Tiedot kerätään verkonhaltijoilta vuosittain aina kunkin vuoden toukokuun loppuun mennessä. Vuotta 2012 koskevat tiedot ovat siten aikaisintaan saatavilla toukokuun 2013 lopussa. Vuonna 2011 asiakkaan kokemana keskimääräinen keskeytysaika jakeluverkossa oli 586 minuuttia ja keskeytysten lukumäärä 10,1. Vähintään 12 tunnin keskeytysten perusteella vakiokorvauksia saaneiden asiakkaiden osuus oli 11,1 prosenttia. Vuosi 2011 oli keskeytysten osalta tavanomaista selvästi huonompi johtuen joulunajan 2011 rajuilmojen vaikutuksista sähköverkoille.

1.2.2 Sähkömarkkinat toimivat hyvin

Sähkön tukkumarkkinoiden toimivuuden edistämisen kohteita olivat markkinoiden käytettävissä olevan riittävän siirtokapasiteetin varmistaminen, siirtorajoitusten hallinta markkinoiden kannalta optimaalisella tavalla, tasesähkömarkkinoiden integraatio ja markkinoiden läpinäkyvyyden kehittäminen.

Siirtokapasiteetin riittävyyttä sekä siirtorajoitusten hallinnan optimaalisuutta markkinoiden kannalta mitattiin sen perusteella, kuinka osan ajasta Suomi muodostaa sähkön tukkumarkkinoilla oman hinta-alueen. Tavoitteena oli, että Suomi muodostaisi vuonna 2012 oman hinta-alueen pohjoismaisilla sähkömarkkinoilla korkeintaan 10 prosenttia ajasta.

Vuonna 2012 Suomi muodosti pohjoismaisilla sähkön tukkumarkkinoilla oman hinta-alueen keskimäärin 39 prosenttia ajasta. Toteumaan vaikuttivat Suomen ja Ruotsin välisissä merikaapeleissa olleet pitkäkestoiset viat, Ruotsissa ja Norjassa hyvästä vesi-

vuodesta aiheutunut poikkeuksellisen runsas edullisen sähkön tarjonta sekä Venäjän tuonnin rakenteen muuttuminen.

Sähkön vähittäismarkkinoiden toimivuuden edistämisen kohteena oli sähkönmyyjän vaihdon sujuvuuden parantaminen sähköasiakkaiden, myyjien ja verkonhaltijoiden näkökulmasta. Sähkön vähittäismarkkinoiden toimivuutta mitattiin myyjän vaihtoaktiivisuuden perusteella sekä eri sidosryhmille (myyjät, verkonhaltijat ja sähkön käyttäjät) tehdyn asiakaskyselyn avulla. Uutena mittarina otettiin käyttöön Euroopan komission julkaisema kuluttajilta kerätty arvio Suomen sähkömarkkinoiden toimivuudesta (MPI, Market Performance Indicator). Tavoitteena oli, että vuonna 2012 vähintään 7,0 prosenttia asiakkaista vaihtaa sähkön toimittajaansa, asiakas- ja sidosryhmäkyselyssä eri sidosryhmien vähittäismarkkinoiden toimivuudesta antamien arvosanojen keskiarvo on vähintään 3,5 (asteikolla 1-5) ja komission keräämän MPI-tunnusluvun arvo on vähintään 76 (asteikolla 0-100).

Vähittäismarkkinoiden toimivuutta koskevat mittarit pysyivät samalla tasolla kuin vuonna 2011. Mittareista vaihtoaktiivisuus ylitti asetetun tavoitetaso, mutta muiden mittareiden osalta toteuma jäi tavoitteen alle. Vuonna 2012 sähkönmyyjää vaihtoi 7,7 prosenttia sähkökäyttäjistä. Asiakas- ja sidosryhmäkyselyn perusteella eri sidosryhmien näkemysten keskiarvo sähkön vähittäismarkkinoiden toimivuudesta oli 3,26. Komission keräämän MPI-indeksin arvoksi vuonna 2012 tuli 74,7.

1.2.3 Uusiutuvan energian osuus sähköntuotannossa kasvaa

Energiamarkkinavirasto edistää uusiutuvan energian käyttöä. Virasto toteuttaa sitä muun muassa hoitamalla yleistä sähkömarkkinoiden valvontatehtäväänsä varmistamalla, että sähköverkkojen toimintasäännöt ovat tasapuolisia ja syrjimättömiä sähkön tuotantomuotojen suhteen. Energiamarkkinaviraston tehtävänä on valvoa ja varmistaa, ettei uusiutuvia energialähteitä käyttäviä tuottajia syrjitä verkkoon pääsyssä ja että uusiutuvaan energiaan perustuvan tuotannon tarpeet otetaan tasapuolisesti huomioon verkkojen kehittämisessä.

Energiamarkkinavirasto hallinnoi ja valvoo uusiutuvalla energialla tuotetun sähkön tuotantotukia. Perustehtävien hoidon ohella tehtävät painottuivat viime vuonna taloudellisten ja teknisten toimintaedellytysten arviointien, sähköiseen asiointijärjestelmän (SATU) sekä tukien maksatusprosessien ja maksatusraportoinnin kehittämiseen. Lisäksi osaamista syvennettiin uusiutuvien energialähteiden pätevyysalueilla sekä voimalaitosten sähköverkon liityntään ja sähkön mittaukseen liittyvissä kysymyksissä. Viime vuonna valmistauduttiin myös tämän vuoden alussa voimaan tulleisiin syöttötariffilain muutoksiin, jotka liittyvät turpeen verotuksen muutokseen ja metsähakkeen kaasutukseen.

Viime vuonna syöttötariffijärjestelmään hyväksyttiin 19 uutta voimalaitosta ja vuoden lopussa järjestelmään oli hyväksytty 64 voimalaitosta, joista 48 oli metsähakevoimaloita, 15 tuulivoimaloita ja yksi biokaasuvoimala. Järjestelmässä olevien tuulivoimaloiden generaattoreiden yhteenlaskettu nimellisteho oli noin 190 megavolttiampeeria

Viime vuonna syöttötariffeja maksettiin yhteensä 33,2 miljoonaa euroa. Lisäksi tuotantotukilain nojalla kiinteää tukea maksettiin 8,5 miljoonaa euroa. Tuella tuotettiin

sähköä yhteensä noin 2,8 TWh. Voimalaitosten sähkön vuosituotannon perusteella arvioituna viime vuodelta syöttötariffimaksatuksia kertyy noin 51 miljoonaa euroa. Tästä noin 42 miljoonaa euroa tultaneen maksamaan metsähakevoimalaitoksille ja noin 9 miljoonaa euroa tuulivoimalaitoksille.

1.2.4 Suomi täyttää Kioton pöytäkirjan velvoitteet ja päästökaupparekisterin velvoitteet kaudelle 2013 - 2020

YK:n ilmastomuutosta koskevan puitesopimuksen (UNFCCC) tavoitteena on vakiinnuttaa ilmakehän kasvihuonekaasujen määrä vaarattomalle tasolle. Ilmastomuutoksen puitesopimusta täsmentää Kioton pöytäkirja, joka velvoitti Suomea vakiinnuttamaan päästönsä vuosina 2008 – 2012 vuoden 1990 tasolle. Kioton pöytäkirja velvoittaa maita mm. raportoimaan päästönsä sekä kehittämään ja ylläpitämään toimivaa päästöoikeuksien rekisterijärjestelmää. Päästöjen raportoinnin ja Kioton pöytäkirjan mukaisen kansallisen päästökaupparekisterin tavoitteena on osaltaan varmistaa, että Suomi täyttää Kioton pöytäkirjan ja EU:n päästökaupan kasvihuonekaasujen rajoittamis- ja raportointivelvoitteet.

Energiamarkkinaviraston tehtävänä on vaikuttaa osaltaan velvoitteiden täyttämiseen valvomalla, että päästökauppaan kuuluvat yritykset raportoivat päästönsä vuosittain ja varmistamalla, että yritykset palauttavat päästöjä vastaavan määrän päästöoikeuksia tai -yksiköitä.

Energiamarkkinavirasto toteuttaa yllä mainittuja tavoitteita omin toimin. Vaikuttavuustavoitteen toteutumiseen vaikuttaa yritysten vuosittaisen päästöraportoinnin virheettömyys. Päästöraportoinnin todentamisen yhteydessä tarkistettavassa vuosittaisessa päästömäärässä ei saa olla puutteita tai virheitä, jotka vaikuttavat palautettavaan päästöoikeusmäärään. Energiamarkkinavirastolle asetetun tavoitteen mittarina oli, että kaikki laitokset palauttavat päästöjä vastaavat päästöoikeudet tai -yksiköt päästökaupparekisteriin 30.4.2012. Viime vuonna tämä tavoite saavutettiin kaikkien yhtiöiden osalta jo 27.4. mennessä.

Taulukko 1. Yhteiskunnallisen vaikuttavuuden tavoitteiden toteutumat 2010 - 2012 ja tavoite 2012

Vaikuttavuus	Mittari ¹⁾	2010 Toteuma	2011 Toteuma	2012 Tavoite	2012 Toteuma
Kohtuuhintaiset sähköverkkopalvelut	Sähkönjakelun reaalisien hinnan kehitys, enintään (%)	4,6	-0,8	5,0	0,6
Kohtuuhintaiset maakaasuverkkopalvelut	Maakaasuverkkopalveluiden reaalisien hinnan kehitys, enintään (%)	3,0	5,8	1,5	-1,6
Sähkön siirto ja jakelu ovat riittävän häiriötömiä ja keskeytyksetömiä	Asiakkaan kokema keskimääräinen keskeytysaika jakeluverkossa, enint. (min)	296	586	100	tieto ei vielä saatavilla ¹⁾
	Asiakkaiden kokemien keskeytysten lukumäärä jakeluverkossa, enintään (kpl)	6,8	10,1	4,2	tieto ei vielä saatavilla ¹⁾
	Vähintään 12 tunnin keskeytysten perusteella vakiokorvauksia saaneiden asiakkaiden osuus, enintään (%)	3,39	11,1	0,8	tieto ei vielä saatavilla ¹⁾
Siirtokapasiteetin riittävyys ja siirtorajoitusten hallinnan optimaalisuus	Osuus ajasta, jonka Suomi on oma hinta-alueensa pohjoismaisilla markkinoilla, enintään (%) ²⁾	6	23	10	39
Vähittäismarkkinoiden toimivuus	Sähkönmyyjän vaihtokäytännön vähittäismarkkinoilla, vähintään (%)	7,6	7,6	7,0	7,7
	Komission julkaisema kuluttaja-arvio Suomen sähkömarkkinoista (MPI), vähintään (asteikolla 0-100) ³⁾	75,0	73,7	76,0	74,7
	Vuotuinen asiakaskysely vähittäismarkkinoiden toimivuudesta, vähintään (asteikolla 1-5) ⁴⁾	3,3	3,2	3,5	3,3
Päästökaupparekisteri täyttää Kiotoa pöytäkirjasta aiheutuvat hiilidioksidipäästöjen rajoittamisvelvoitteet	Kaikki toiminnassa olevat laitokset palauttavat päästöjä vastaavat päästöoikeudet tai yksiköt päästökaupparekisteriin, mennessä	30.4.2010	30.4.2011	30.4.2012	27.4.2012

¹⁾ Vuoden 2012 toteumatietoa ei ole vielä saatavilla, koska verkonhaltijoiden on ilmoitettava kunkin vuoden keskeytystiedot Energiamarkkinavirastolle kyseistä vuotta seuraavan vuoden toukokuun loppuun mennessä.

²⁾ Ruotsi jakaantui 1.11.2011 alkaen neljään hinta-alueeseen. Tässä esitetyt toteumatilastot esittävät, kuinka suuren osan ajasta Suomi poikkeaa SE1-SE3 alueiden hinnasta.

³⁾ Euroopan komission (DG SANCO) vuosittain julkaisema Consumer Market Scoreboard. Sähkön osalta tiedot on julkaistu vuodesta 2010 lähtien

⁴⁾ Keskiarvo sähkömyyjien, sähköverkonhaltijoiden, suurten sähkön käyttäjien ja kuluttajien antamista arvosanoista.

1.3 Toiminnallinen tehokkuus

1.3.1 Toiminnan tuottavuus

Energiamarkkinaviraston tuottavuutta mitataan Tilastokeskuksen laskemalla kokonaistuottavuuden indeksillä. Tilastokeskuksen laskema kokonaistuottavuuden indeksi ottaa huomioon suoritteet, niihin käytetyn työajan ja kokonaiskustannukset.

Indeksin tavoitearvona vuodelle 2012 oli 92 ja laskettu arvo saavutti luvun. Lasku edelliseltä vuodelta johtuu mm siitä, että uuden kauden päästölupien käsittely on kesken: hakemuksia on työstetty mutta päätökset voidaan tehdä vasta 2013 puolella. Uusia päätöksiä tuotantotukijärjestelmään pääsystä ei ole tehty yhtä monta kuin viime vuonna. Sähkö- ja maakaasuvalvonnan puolella on valvottavien määrä hieman laskenut.

Virasto pyrkii käyttämään niukat resurssit tärkeiksi arvioituihin alueisiin. Tätä tavoitetta mitattiin viraston työajanseurannan kautta sillä, kuinka suuri osa työajasta käytettiin ennalta määriteltyihin strategisiin painopistealueisiin. Vuonna 2012 käytettiin 84,3% työajasta määriteltyihin strategisiin painopistealueisiin.

Energiamarkkinavirasto suorittaa EFQM-itsearviointia kahden vuoden välein, seuraavan kerran syksyllä 2013.

Taulukko 2. Tuottavuutta kuvaavia tunnuslukuja vuosilta 2010 – 2012

Tuottavuus	Mittari	2010 Toteuma	2011 Toteuma	2012 Tavoite	2012 Toteuma
Kokonaistuottavuus	Kokonaistuottavuusindeksin arvo vähintään	83,8	98	92	92
Resurssien käytön taloudellisuus	Osuus työajasta, joka käytetään strategiaan painopistealueisiin, vähintään (%)	75,6	80,7	80	84,3
Viraston toiminta on järjestetty tehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti	EFQM-itsearvioinnin tulos	ei tehty	500-550 (547)	-	ei tehty

1.3.2 Toiminnan taloudellisuus

Energiamarkkinaviraston eri toimintojen taloudellisuuden kehittymistä voidaan arvioida suhteuttamalla niiden aiheuttamia kustannuksia valvottavien markkinoiden kokoon nähden. Seurattavia toimintoja ovat sähkömarkkinatoiminta (sisältää sekä sähköverkkotoiminnan että muun sähkötoimialan valvonnan sekä sähköluvut), maakaasumarkkinatoiminta (vastaavalla tavalla laajasti kuin sähkö), päästökauppa (sisältäen päästökaupparekisterin ja päästöoikeuksien huutokaupan) sekä uusiutuva energia.

Tavoitteena on sähkö- ja maakaasumarkkinavalvonnan sekä päästökaupan valvonnan taloudellisuus. Mittareina käytetään sähkö-, maakaasu- ja päästökaupan valvontaan kohdistettuja kustannuksia suhteutettuna sähkön ja maakaasun kulutukseen sekä pääs-

tökauppasektorin päästöihin. Uusimman toimintalohkon, tuotantotuen maksamisen, taloudellisuus mitataan syöttötariffijärjestelmän kustannusten suhteella tuotettuun sähköön. Mittareiden saamiin arvoihin vaikuttaa sekä toimintamenojen muuttuminen että jakajana olevien suureiden muutokset.

Taulukko 3. Taloudellisuutta kuvaavia tunnuslukuja vuosilta 2010 – 2012.

Taloudellisuus	Mittari	2010 Toteuma	2011 Toteuma	2012 Tavoite	2012 Toteuma
	Sähkömarkkinatoimintojen kustannukset/sähkön kulutus, enintään (snt/kWh)	0,004	0,003	0,004	0,0036
	Maakaasumarkkinatoimintojen kustannukset/maakaasun kulutus, enintään (snt/m ³)	0,0034	0,0037	0,03	0,0022
	Päästökaupan kustannukset/päästökauppasektorin CO ₂ päästöt, enintään (snt/tCO ₂)	2,46	2,23	2,5	2,66
	Syöttötariffijärjestelmän hallinnoinnin toimintakulut/syöttötariffijärjestelmällä tuotettu sähkö (eur/MWh)	-	-	-	0,62

Sähkömarkkinavalvonnan valvonnan taloudellisuus saavutti tavoitteeksi asetetun arvon. Sähkömarkkinavalvonnan taloudellisuutta kuvaava tunnusluku nousi vuodesta 2011, vaikka tunnusluvussa jakajana käytetty sähkön kokonaiskulutus kasvoi hieman. Syynä tunnusluvun kasvuun olivat lisääntyneet sähkömarkkinavalvonnan kustannukset, jotka johtuivat lisääntyneistä kansallisista ja kansainvälisistä sähköverkkotoiminnan ja sähkömarkkinoiden valvontatehtävistä. Sähkömarkkinavalvonnan kustannuksiin sisältyvät vuonna 2010 myös syöttötariffitehtäviin käytetyt toimintamenot.

Myös maakaasumarkkinoiden valvonnalle asetettu tavoite saavutettiin ja valvonnan taloudellisuus parani selvästi vuodelle 2012. Tähän vaikutti erityisesti vähentyneet maakaasumarkkinavalvonnan kustannukset, koska jakajana oleva maakaasun kokonaiskulutus laski edellisvuodesta. Maakaasumarkkinoiden valvonnan kustannusten ja tehtävien määrän vähenemiseen vaikutti osaltaan se, ettei virasto vuonna 2012 käynnistänyt maakaasuverkkotoiminnan valvontamenetelmien kehittämishankkeita seuraavaa valvontajaksoa varten.

Päästökaupan valvonnan kustannusten kasvu johtuu valmistautumisesta päästökaupapauteen 2013 – 2020. Vuoden 2012 aikana toteutettiin sähköisen asiantuntijajärjestelmän muutokset kautta 2013 - 2020 varten, joista aiheutui lisäkustannuksia. Lisäksi kauden 2013 – 2020 päästölupahakemuksien käsittelyä varten palkattiin vuoden lopulla neljä määräaikaista lupakäsittelijää. Myös rekisterijärjestelmän vaihtuminen unionin rekisteriin kesäkuussa aiheutti virastolle ylimääräisiä kustannuksia migraation valmistelu- ja harjoitteluvaiheissa. Myös komission säädösten ja ohjeiden valmistelutyöhön osallistuminen lisäsi kustannuksia, mm. käännösten ja matkojen osalta.

Seuraavassa taulukossa on esitetty kustannusten jakautuminen sähkömarkkinatoiminnan, maakaasumarkkinatoiminnan, päästökaupan ja uusiutuvan energian kesken vuosina 2010 – 2012. Uusiutuvassa energiassa on mukana tuotantotuet ja biopolttoainesten kestävyys.

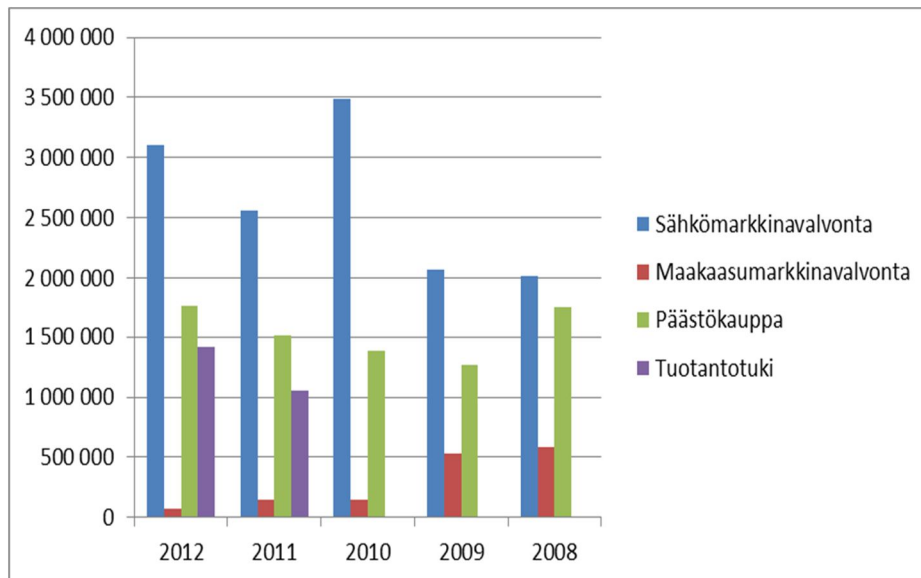
Kustannuksissa on eritelty toiminnan välittömät kustannukset ja sille osoitetut yhteiskustannukset.

Taulukko 4. Kustannusten jakautuminen toiminnoittain vuosina 2010 – 2012

	Vuosi 2010	Vuosi 2011	Vuosi 2012
Sähkötömarkkinat	3 489 978	2 562 646	3 100 033
- suoraan kohdistettujen osuus	2 056 089	1 762 434	2 367 218
- yhteiskustannusten osuus	1 433 888	800 212	732 815
Maakaasumarkkinat	150 847	142 990	75 989
- suoraan kohdistettujen osuus	85 670	102 860	41 242
- yhteiskustannusten osuus	65 177	40 131	34 747
Päästökauppa	1 384 527	1 512 313	1 762 240
- suoraan kohdistettujen osuus	711 034	946 081	1 343 067
- yhteiskustannusten osuus	673 493	566 232	419 173
Uusiutuva energia		1 054 073	1 420 139
- suoraan kohdistettujen osuus		724 434	1 006 823
- yhteiskustannusten osuus		329 640	413 317
Yhteensä	5 025 352	5 272 023	6 358 401

Seuraavassa kuvassa on graafinen esitys kustannusten jakautumisesta euroina toiminnoittain vuosina 2008 – 2012.

Kuva 1. Kustannusten jakautuminen toiminnoittain vuosina 2008 – 2012.



1.3.3 Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus

Energiamarkkinaviraston toiminnan kannattavuudelle ja kustannusvastaavuudelle on asetettu tavoitteet. Energiamarkkinavirastolle on ominaista, että maksullisen toiminnan osuus toiminnan rahoituksesta on suuri. Tästä syystä maksullisten toimintojen kustannusvastaavuus on tärkeää. Tavoitteena on, että maksullisen toiminnan kustannukset ja niiden rahoittamiseksi perittävät lupa-, valvonta- ja muut maksut vastaavat toisiaan.

Taulukko 5. Energiamarkkinaviraston kustannusvastaavuuslaskelma vuosilta 2010 – 2012

	2010 €	2011 €	2012 €	Muutos 2011- 2012, €	Muutos 2011- 2012, %
TUOTOT					
Maksullisen toiminnan tuotot	3 124 935	3 672 222	4 023 380	351 158	10%
TUOTOT YHTEENSÄ	3 124 935	3 672 222	4 023 380	351 158	10%
KOKONAISKUSTANNUKSET					
Erilliskustannukset					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	1826	926	-900	-49%
Henkilöstökustannukset	1 496 354	1 859 512	1 691 165	-168 347	-9%
Vuokrat	0	0	7 112	7 112	-
Palvelujen ostot	482 259	315 100	346 428	31 328	10%
Muut erilliskustannukset	79 042	62 746	75 468	12 722	20%
Erilliskustannukset yhteensä	2 057 655	2 239 184	2 121 099	-118 085	-5%
KÄYTTÖJÄÄMÄ	1 067 280	1 433 038	1 902 281	469 243	33%
Osuus yhteiskustannuksista					
Tukitoimintojen kustannukset	438 419	423 771	593 508	169 737	40%
Poistot	143 799	175 282	266 837	91 555	52%
Korot	22 413	6 504	7 426	922	14%
Yhteisvuokrat	235 778	332 347	252 050	-80297	-24%
Muut yhteiskustannukset	279 619	520 506	542 914	22 408	4%
Yhteiskustannukset yhteensä	1 120 028	1 458 410	1 662 734	204 324	14%
KOKONAISKUSTANNUKSET YHTEENSÄ	3 177 683	3 697 595	3 783 833	86 239	2%
KUSTANNUSVASTAAVUUS	-52 748	-25 372	239 547	264 919	

Vuonna 2012 Energiamarkkinaviraston maksullinen toiminta osoittautui jonkun verran ylijäämäiseksi, mikä lähinnä johtui siitä, että päästökaupparekisterin laskutusperustetta tullaan muuttamaan, ja siksi vuodelle 2012 tuloutettiin maksut ajalta 1.1.2011 – 20.6.2012. Vuoden 2012 kustannusvastaavuusprosentti on 106%.

Kannattavuutta arvioidaan taloussuunnittelun osuvuudella, jota mitataan budjetin ja toteutuman erolla. Vuodelle 2012 tavoitteena oli, että budjetin ja toteutuman ero on välillä 3-10 %. Vuonna 2012 toteutuma oli 8 % pienempi kuin budjetti. Tämä johtuu ennen kaikkea siitä, että rekrytointien ja investointien toteutuksessa jäätii aikataulusta.

Taulukko 6. Kannattavuutta ja kustannusvastaavuutta kuvaavia tunnuslukuja vuosilta 2010 – 2012

Kannattavuus ja kustannusvastaavuus	Mittari	2010	2011	2012	2012
		Toteuma	Toteuma	Tavoite	Toteuma
Taloussuunnittelun osuvuus	Budjetin ja toteuman ero, %	5,5	13	3-10	8
Maksullisten toimintojen kustannusvastaavuus	Kustannusvastaavuus, %	98	99	100	106

1.4 Tuotokset ja laadunhallinta

1.4.1 Suoritteet ja julkishyödykkeet

Toimiva ja tavoitteellinen sähkö- ja maakaasuverkkotoiminnan valvonta

Energiamarkkinaviraston toimintaa koskevaksi tavoitteeksi oli asetettu, että sähkö- ja maakaasuverkkotoiminnan valvonta on toimivaa ja tavoitteellista. Tätä tavoitetta mitataan toimenpidepyyntöjen ja lupahakemusten käsittelyajoilla sekä vuotuisella asiakas- ja sidosryhmäkyselyllä.

Sähkö- ja maakaasuverkkotoimintaa koskeville tutkimuspyynnöille on sähkö- ja maakaasumarkkina-alueissa asetettu määräajat. Lisäksi virasto on itse asettanut enimmäiskäsittelyajat sähkö- ja maakaasuverkkotoimintaan liittyvien lupahakemusten käsittelylle.

Toimenpidepyyntöjen ja lupahakemusten osalta tavoitteena oli keskimäärin 3 kuukauden käsittelyaika. Sähkö- ja maakaasuverkkotoimintaa koskevien toimenpidepyyntöjen käsittelyaikatavoite alittui, sillä toimenpidepyyntöjen keskimääräinen toteutunut käsittelyaika oli 2,11 kuukautta. Lupahakemusten osalta käsittelyaikatavoite taas ylittyi, sillä lupahakemusten keskimääräinen toteutunut käsittelyaika oli 3,45 kuukautta. Käsittelyaikatavoitteen ylittyminen johtui eräiden lupahakemusten vaatimista useista lausunto- ja täydennyspyyntökierröksistä.

Vuonna 2012 viraston tavoitteena oli, että asiakaskyselyn antama arvosana sekä sähkö- että maakaasuverkkotoiminnan tehokkaasta valvonnasta on vähintään 3,60. Loppuvuodesta 2012 toteutettu asiakas- ja sidosryhmätutkimus antoi eri sidosryhmien arvosanojen keskiarvoksi sähköverkkotoiminnan valvonnalle 3,70 ja maakaasuverkkotoiminnan valvonnalle 3,88. Arvosanat nousivat kummassakin edellisestä vuodesta.

Viraston tavoitteena oli toimittaa verkonhaltijoille vuotta 2011 koskevat sähkö- ja maakaasuverkkotoiminnan tuoton kohtuullisuuden laskelmat 31.10.2012 mennessä. Energiamarkkinavirasto toimitti kohtuullisuuslaskelmat sähköverkonhaltijoille 30.10.2012 ja maakaasuverkonhaltijoille 23.10.2012.

Tavoitteena oli myös, että virasto olisi antanut 30.11.2012 mennessä sähköverkonhaltijoiden toisen valvontajakson valvontapäätökset. Valvontapäätöksiä ei kuitenkaan annettu, koska virasto odottaa korkeimman hallinto-oikeuden käsittelyssä olevan valitusasian ratkaisua. Valituksen ovat tehneet Fortum Sähkönsiirto Oy ja Fortum Espoo Distribution Oy ja se koskee toisen valvontajakson vahvistuspäätöksen kohtuullisen tuottoasteen eräiden parametrien arvoja. Energiamarkkinavirasto voitti valituksen käsittelyn markkinaoikeudessa vuoden 2010 lopussa annetulla päätöksellä.

Sähkön tukku- ja vähittäismarkkinoiden toimivuuden sekä energiatehokkuuden edistäminen

Energiamarkkinavirastolle asetettuna sähkön tukku- ja vähittäismarkkinoiden edistämistavoitteena oli osallistua eurooppalaisten ja pohjoismaisen energia-alan sääntelyviranomaisten organisaatioiden toimintaan aktiivisesti hoitaen niitä tehtäviä, joissa sillä on nimenomainen toimivalta ja joissa Suomelle on tärkeää pyrkiä edistämään suomalaisten, yhteispohjoismaisten, pohjoisten alueellisten ja EU:n sähkömarkkinoiden kehittymistä ja toimivuutta. Kansainvälisessä yhteistyössä ja vaikuttamisessa Energiamarkkinaviraston tavoitteena oli turvata Suomen energiajärjestelmän vahvuudet sekä edistää Suomelle tärkeiden etujen huomioon ottamista markkinakehityksessä.

Energiamarkkinavirasto vaikutti eurooppalaiseen sähkö- ja maakaasumarkkinakehitykseen osallistumalla aktiivisesti yhteisten verkkosääntöjen laatimiseen ACER:n työryhmissä. Osallistumalla aktiivisesti myös CEER-yhteistyöhön (Council of European Energy Regulators) virasto pyrki vaikuttamaan eurooppalaisten tukku- ja vähittäismarkkinoiden kehitykseen myös niillä osa-alueilla, jotka eivät kuulu ACER:n vastuulle.

Vuoden 2012 aikana virasto pystyi osallistumaan ja vaikuttamaan eurooppalaiseen sähkö- ja maakaasumarkkinakehitykseen aiempaa aktiivisemmin lisääntyneiden resurssien ansiosta. Eurooppalaisessa työryhmätyöskentelyssä virasto toi erityisesti esille ehdotettuihin verkkosääntöihin mahdollisesti sisältyneitä Suomen sähkömarkkinoiden toimivuuden kannalta hankalia kohtia. Lisäksi virasto oli edesauttamassa eurooppalaisen sähkömarkkinaintegraation etenemistä. Edelleen vaikuttamisessa on haasteena vireillä olevien asioiden määrä ja yksityiskohtaisuus. Uutena asiana eurooppalaisessa sähkö- ja maakaasumarkkinakehityksessä tuli EU:ssa valmisteilla olleen energiainfrastruktuuriasetuksen täytäntöönpanon käynnistyminen, johon liittyviin yleisen edun mukaisten hanke-ehdotusten arviointiin Energiamarkkinavirasto osallistui BE-MIP-alueen työryhmässä.

Vuonna 2012 Energiamarkkinavirasto toimi pohjoismaisten energiamaarkkinaviranomaisten järjestön NordREG:n puheenjohtajana. NordREG:n toiminnassa virasto osallistui tukkumarkkinamekanismien kehittämiseen sekä jatkoi aktiivisesti osallistumistaan yhteispohjoismaisten sähkön vähittäismarkkinoiden valmisteluun. NordREG:ssa toiminta keskittyi yhteispohjoismaisen vähittäismarkkinamallin määrittelyyn vuonna 2010 laaditun toimeenpanosuunnitelman mukaisesti. Työskentely tapahtui tiiviissä yhteistyössä sidosryhmien kanssa useassa alatyöryhmässä, joista yhden puheenjohtajuus oli Energiamarkkinaviraston vastuulla. Virasto vaikutti aktiivisesti vähittäismarkkinamallia koskevien suositusten valmisteluun varmistaen, että tehtyjen arvioiden perus-

teella suositukset toteutuessaan edistäisivät vähittäismarkkinoiden kilpailua Suomessa ja muualla Pohjoismaissa ja toisivat hyötyjä sähkökäyttäjille.

Energiamarkkinaviraston rooli sähkön ja maakaasun tukkumarkkinoiden valvonnassa kasvoi vuoden 2011 lopussa voimaan tulleen energian tukkumarkkinoiden eheyttä ja läpinäkyvyyttä koskevan ns. REMIT-asetuksen myötä. Vuonna 2012 virasto käynnisti asetuksen toimeenpanoon liittyviä tehtäviä. Keskeinen osa REMIT-asetuksen toimeenpanoa on yhteistyöjärjestelyjen luominen muiden viranomaisten ja järjestäytyneiden markkinapaikkojen kanssa. Vuonna 2012 virasto keskusteli Finanssivalvonnan ja Kilpailuviraston kanssa REMIT-asetuksen toimeenpanoon liittyvistä asioista. Energiamarkkinaviraston edustaja on toiminut vuonna 2011 perustetun Suomen, Ruotsi, Norjan, Tanskan, Viron ja Liettuan sääntelyviranomaisten ja pohjoismaisen sähköpörssin Nord Pool Spotin välisen sääntelyneuvoston puheenjohtajana.

Energiamarkkinaviraston osallistumisen riittävyttä ja vaikuttavuutta sähkön tukku- ja vähittäismarkkinoiden edistämässä pohjoismaisen ja eurooppalaisen viranomaisyhteistyön avulla arvioidaan vuosittaisen asiakas- ja sidosryhmäkyselyn yhteydessä. Tavoitteena riittävyydelle ja vaikuttavuudelle vuodelle 2012 oli 3,6 (asteikolla 1-5). Vuonna 2012 Energiamarkkinaviraston pohjoismaiseen ja eurooppalaiseen yhteistyöhön osallistumisen riittävyydelle ja vaikuttavuudelle sidosryhmät antoivat arvosanaksi 3,37, jossa on laskua edellisvuoteen nähden.

Sähkön vähittäismarkkinoiden toimivuuteen Energiamarkkinavirasto vaikutti myös valvomalla Suomessa eri sähkömarkkinaosapuolten toimintaa ja kehittämällä sähkönmyyjän vaihdon sujuvuutta. Energiamarkkinavirasto puuttui havaittuihin sopimusehtojen muuttamista, laskutusta ja palauteraportointia koskevien velvoitteiden laiminlyönteihin ja tarvittaessa velvoitti toimijoita korjaamaan toimintansa säännösten mukaiseksi. Sähkön vähittäismarkkinoiden toimivuutta sekä sähkönmyyjän vaihdon sujuvuutta mitattiin asiakas- ja sidosryhmäkyselyn yhteydessä. Vuonna 2012 tavoitteena oli, että asiakaskyselyssä kuluttaja-asiakkaiden antama arvosana sähkönmyyjän vaihdon sujuvuudesta on vähintään 4,0 (asteikolla 1-5). Asiakas- ja sidosryhmäkyselyssä sähkönmyyjää vaihtaneet kuluttaja-asiakkaat ovat kokeneet sähkönmyyjän vaihdon olevan varsin sujuvaa antaen sille arvosanan 4,21.

Sähkön ja maakaasun toimitusvarmuuden luotettava seuranta

Energiamarkkinavirasto tehtävänä on seurata sähkön ja maakaasun tarjonnan ja kysynnän tasapainon kehitystä Suomessa yhteistyössä työ- ja elinkeinoministeriön kanssa. Energiamarkkinaviraston tehtävänä on vaikuttaa omalta osaltaan sähkön ja maakaasun toimitusvarmuuden edistämiseen hoitamalla sille annettua valvontatehtävää tehokkaasti ja luotettavasti.

Sähkön ja maakaasun toimitusvarmuuden seuranta koskevina viraston tavoitteena vuonna 2012 on ollut, että viraston keräämä ja julkaisema toimitusvarmuutta koskeva tieto on mahdollisimman luotettavaa ja ajantasaista ja että sillä edesautetaan nykyisen käyttövarmuustason säilyttämistä. Energiamarkkinavirastolta tämä on edellyttänyt hyvää toimitusvarmuuden seurantarjestelmää ja analyysivälineitä. Energiamarkkinavirasto laati ja julkaisi sähkö- ja maakaasumarkkinoiden toimitusvarmuutta koskevat ra-

portit lokakuun 2012 puolivälissä. Raporteissa on käsitelty myös verkkojen toimitusvarmuutta.

Energiamarkkinavirasto on vaikuttanut toimitusvarmuuden toteutumiseen ja markkinoiden toimintaan myös hoitamalla sähkön tuotannon ja kulutuksen tasapainoa turvaavaan tehoreservijärjestelmään liittyviä viranomaistehtäviä. Vuonna 2012 viraston tavoitteena oli määrittää vuodesta 2013 alkaen tarvittavan tehoreservikapasiteetin määrä sekä menettelyt sähkön kulutuksen kysyntäjoustopien sisällyttämiseksi osaksi tehoreservijärjestelmää. Virasto antoi päätöksen tehoreserviksi tarvittavan voimalaitos- ja kysyntäjoustopien määräästä helmikuussa 2013. Virasto on myös valmistellut yhteistyössä kantaverkkoyhtiö Fingridin kanssa tehoreservinä toimivien voimalaitosten ja kulutuskohteiden käyttösääntöjä.

Toimiva päästökauppajärjestelmä ja unionin rekisterijärjestelmä

Energiamarkkinaviraston tehtävänä päästökaupassa on luoda edellytyksiä suomalaisille toimijoille osallistua päästökauppajärjestelmään. Energiamarkkinaviraston tavoitteena vuonna 2012 oli kehittää ja ylläpitää toimivaa päästökauppajärjestelmää, jotta suomalaiset päästökaupan piiriin kuuluvat yritykset voivat osallistua Kioton pöytäkirjan velvoitekauden 2008 – 2012 päästökauppajärjestelmään. Energiamarkkinaviraston tehtävänä on hallinnoida päästökaupparekisteriä sekä varmistaa toimiva ja tehokas lupaprosessi ja luotettava ja asiantunteva valvonta. Lisäksi uutena vastuualueena virastolle tuli kansallisen päästöoikeuksien huutokaupanpitäjän tehtävät.

Energiamarkkinavirasto julkisti vuoden 2011 laitospäätökset toteutuneet päästötiedot määräajassa 2.4.2012 eli välittömästi seuraavana arkipäivänä EU:n komission aikataulun mukaisesti, kun kaikki laitokset olivat toimittaneet päästöselvitykset Energiamarkkinavirastoon.

Vuoden 2012 aikana Energiamarkkinavirasto osallistui unionin rekisterin käyttöönottoon. EU-laajuinen unionin rekisteri otettiin käyttöön kesäkuussa komission aikataulun mukaisesti. Rekisterijärjestelmän käyttöönottoa lykättiin useaan kertaan rekisterijärjestelmän keskeneräisyyden ja jäsenvaltioiden puutteellisen valmistautumisen vuoksi. Suomi kuului maihin, joilla olisi ollut valmis rekisterin käyttöönottoon alkupe- räisen aikataulun mukaisesti.

Energiamarkkinavirasto toimii Suomen huutokaupanpitäjänä eli se vastaa Suomen päästöoikeusosuuden huutokauppaamisesta, vastaanottaa huutokaupasta saatavat tulot ja ohjaa ne eteenpäin sekä valtiolle että Ahvenanmaan maakuntahallitukselle. Lisäksi viraston tehtävänä on varmistaa riittävä tiedotus ja koulutus, jotta suomalaisilla toimijoilla on riittävät ja yhdenmukaiset edellytykset osallistua huutokauppaan.

Komissio ja yhteisiin huutokauppoihin osallistuvat jäsenvaltiot saattoivat loppuun vuoden 2012 aikana hankintamenettelyn, jolla valittiin yhteinen EU-laajuinen huutokauppapaikka. Huutokauppoja varten valittiin yksi tilapäinen huutokauppapaikka, joksi valikoitui saksalainen European Energy Exchange (EEX). EU:n jäsenvaltioista Saksa ja Iso-Britannia järjestävät omat päästöoikeuksien huutokaupansa. Energiamarkkinavirasto osallistui hankintamenettelyä ja huutokaupanpitäjän tehtäviä käsitteleviin komission työryhmiin sekä valmisteli huutokauppatoimintojen käyttöönottoa

saavuttaen ensimmäisten jäsenmaiden joukossa valmiuden päästöoikeuskiintiönsä huutokauppaamiseen. Virasto tiedotti syksyn aikana huutokauppajärjestelmän käytönotosta sekä järjesti huutokauppa-aiheiset koulutustilaisuudet lokakuussa Helsingissä ja Oulussa. Vuoden 2012 aikana Suomen volyymi huutokaupoista oli 1 965 000 päästöoikeutta, josta valtiolle tuloutettiin huutokauppatuloja 13 275 690 euroa.

Kansalliset päästöjen tarkkailuun ja todentamiseen liittyvät asetukset korvataan 1.1.2013 alkaen komission asetuksilla, jotka ovat toimeenpantavaa lainsäädäntöä kaikissa jäsenmaissa. Päästöjen tarkkailu- ja todentamisvaatimukset yhtenäistyvät jäsenmaiden välillä, mutta samalla myös kansallinen liikkumavara pienenee. Muutoksen tarkoituksena on varmistaa kaikkien yrityksiä tasapuolinen kohtelu jäsenmaista ja viranomaisista riippumatta.

Vuoden 2012 aikana Energiamarkkinavirasto osallistui aktiivisesti päästöjen tarkkailuun ja todentamiseen liittyvien asetusten sekä tulkintaohjeiden valmistelutyöhön kommentoimalla ja tarkistamalla komission ohjeistuksia sekä vaikuttamalla komission teknisissä työryhmissä. Virasto tiedotti tulevista muutoksista kouluttamalla ja ohjeistamalla toiminnanharjoittajia useammassa tilaisuudessa kevään ja syksyn aikana.

Kauden vaihtuminen ja uusien asetusten voimaantulo edellyttää kaikkien päästökauppaan kuuluvien laitosten päästölupien (päästöjen tarkkailusuunnitelmien) tarkistamista. Hiilidioksidin lisäksi päästökauppajärjestelmään kuuluvat jatkossa typpidioksiduulipäästöjä (N₂O) aiheuttavat toiminnot; näitä ovat Suomessa lannoitteiden ja typpihaapon valmistusprosessit.

Virasto valmistautui noin 600 päästöluvan hakemiseen ja käsittelyyn tekemällä tarvittavat muutokset sähköisen asiointijärjestelmään (FINETS), käynnistämällä kauden 2013 – 2020 päästölupien muutosten hakemisen loppuvuodesta 2012 sekä varmistamalla resurssien ja osaamisen riittävyyden hakemusten käsittelyyn. Yritykset jättivät ensimmäiset kauden 2013 – 2020 päästölupahakemukset marraskuussa.

Vuotuisessa asiakaskyselyssä päästökaupan valvonnan luotettavuus ja asiantuntevuus sai parhaimman arvosanan (arvosana 4,20 asteikolla 1 – 5). Heikoin arvio annettiin sidosryhmäkyselyn väittämästä ”päästökaupan sähköinen asiointijärjestelmä on toimiva” (arvosana 3,35).

Toimiva sähköisen tuotantotukien lupa- ja maksatusjärjestelmä

Asiointi Energiamarkkinaviraston kanssa hoidetaan pääosin sähköisen asiointijärjestelmän (SATU) avulla. Lakimuutosten vuoksi SATU-järjestelmän kehitystyö jatkuu viime vuonna työnimellä SATU3. Samassa yhteydessä toteutettiin myös muita tarpeellisia muutoksia järjestelmän tehostamiseksi ja käytettävyyden parantamiseksi. Merkittävin uudistus koskee kuitenkin järjestelmän julkista puolta. Tähän saakka SATU-järjestelmässä ovat voineet asioida käytännössä vain sähköntuottajien edustajat ja todentajat. Nyt järjestelmää on kehitetty niin, että kuka tahansa voi tarkastella syöttötariffijärjestelmään hyväksytyjen voimalaitoksien tietoja, tuotantotuen päätöksiä ja syöttötariffien määräytymisperusteita. Sivuilla asiointi ja tietojen tarkastelu sujuu helposti erilaisten hakuohjeiden avulla.

Todentajat voivat hakea SATU-järjestelmän kautta tilapäistä hyväksymistä, joka mahdollistaa syöttötariffijärjestelmän hyväksymishakemusten varmentamisen. Tilapäisesti hyväksytty todentaja voi hakea Suomen kansallisen arviointielimen FINASin akkreditointia tai lausuntoa tuotantotukijärjestelmän todentajana toimimiseksi. Akkreditoinnin tai lausunnon saatuaan todentaja voi hakea Energiamarkkinavirastolta virallista hyväksyntää tuotantotukitodentajaksi, joka mahdollistaa maksatushakemuksen tuotantoselvityksen tietojen varmentamisen. Vuoden 2012 loppuun mennessä järjestelmään oli hyväksytty viisi virallisen hyväksynnän saanutta todentajayhtiötä. Vuosi 2012 oli käytännössä järjestelmän ensimmäinen kokonainen toimintavuosi. Asiakaskyselyssä järjestelmän toimivuus sai arvosanan 3,4, joka oli sama kuin tavoite.

Taulukossa 7 on yhteenveto tuotoksia ja laadunhallintaa koskevien tulostavoitteiden saavuttamisesta.

1.4.2 Palvelukyky ja laatu

Energiamarkkinaviraston palvelukykyä ja tuotosten laatua mitataan toimenpidepyyntöjen ja lupahakemusten käsittelyajoilla, vuotuisella asiakaskyselyllä, jolla selvitetään valvottavien yritysten ja muiden sidosryhmien näkemyksiä Energiamarkkinaviraston valvontatoiminnasta sekä viraston laatimien vuotuisten sähkö- ja maakaasuverkkotoiminnan hinnoittelua koskevien kohtuullisuuslaskelmien valmistumisaikatauluilla.

Suoritemäärät

Vuoden 2012 aikana Energiamarkkinavirastossa kirjattiin yhteensä 2013 uutta vireille tullutta asiaa. Lisäystä vuoteen 2011 (1061 kpl) verrattuna oli 90 %. Uusista asioista yli puolet: 52 % (1038 kpl) liittyi päästökaupan lupahallintotehtäviin. 14 % (290 kpl) kuului sähkömarkkinoihin liittyviin valvonta- ja hallintotehtäviin, 0,4 % (6 kpl) maakaasumarkkinoihin liittyviin valvonta- ja hallintotehtäviin ja 21% (429 kpl) tuotantotukiin. Uusien asioiden määrän lisäys johtuu pääosin päästölupakauden vaihtumisesta.

Vuonna 2012 päätettiin kaiken kaikkiaan 1232 asiaa, mikä oli hieman vähemmän kuin edellisenä vuonna, jolloin päätettiin 1284 asiaa. Päätetyistä asioista 35 % (436 kpl) muodostui päästökaupan lupahallinnosta ja 33% (412 kpl) tuotantotukiasioista. 15 % (179 kpl) muodostui sähkömarkkinoihin liittyvistä valvonta- ja hallintotehtävistä ja 0,5 % (6 kpl) päätetyistä asioista muodostui maakaasumarkkinoihin liittyvistä valvonta- ja hallintotehtävistä. Muut päätetyt asiat koskivat muun muassa henkilöstö- ja taloushallinnon asioita. Energiamarkkinoihin liittyviä asiantuntijalausuntoja laadittiin kaikkiaan 34 kappaletta.

Vuonna 2012 vireille tulleista asioista 56 % (1129 kpl) saatiin päätökseen saman vuoden aikana, kun edellisenä vuonna vastaava prosenttiluku oli 84. Muutos johtuu erityisesti vuodenvaihteen yli käsittelyssä olleista päästölupahakemuksista.

Seuraavalla sivulla on tuotoksia ja laadunhallintaa kuvaavia tunnuslukuja.

Taulukko 7. Tuotoksia ja laadunhallintaa kuvaavia tunnuslukuja vuosilta 2010 – 2012

Tuotokset ja laadun- hallinta	Mittari	2010 Toteuma	2011 Toteuma	2012 Tavoite	2012 Toteuma
Toimiva ja tavoitteellinen sähkö- ja maakaasuverkko-toiminnan valvonta	Verkkovalvonnan toimenpidepyyntöjen ja lupahakemusten käsittelyaika enintään				
	- toimenpidepyynnöt	3,0	1,5	3,0	2,11
	- lupa-asiat	3,2	2,5	3,0	3,45
	Vuotuinen asiakaskysely verkkotoiminnan valvonnan toimivuudesta (asteikko 1-5)				3,70
	- sähköverkkovalvonta	3,7	3,5	3,6	3,70
	- maakaasuverkkovalvonta	3,8	3,7	3,6	3,88
	Vuotuisten kohtuullisuuslaskelmien valmistuminen, sähkö / maakaasu	28.10.2010	28.10.2011 / 27.10.2011	31.10.2012	23.10.2012 / 30.10.2012
	Sähköverkkotoiminnan 3. valvontajakson 2012-2015 vahvistuspäätökset annettu			30.11.2012	päätöksiä ei annettu
Sähkön tukku- ja vähittäismarkkinoiden edistäminen pohjoismaisen ja eurooppalaisen viranomaisyhteistyön avulla	Vuotuinen asiakaskysely viraston osallistumisesta pohjoismaiseen ja eurooppalaiseen viranomaisyhteistyöhön ja vaikuttamisesta markkinakehitykseen, ka. väh. (asteikolla 1-5, kolmen arvosanan ka)	3,6	3,7	3,6	3,6
Sähkön vähittäismarkkinoiden edistäminen	Vuotuinen asiakaskysely sähkön pienkäyttäjien kokemasta sähkönmyyjän vaihdon sujuvuudesta, ka. vähintään (asteikolla 1-5)	4,1	4,3	4,0	4,2
	Sähkön vähittäismyyntiä koskevien toimenpide- ja lausuntopyyntöjen keskimääräinen käsittelyaika, enintään (kk)	1,2	3,2	3,0	1,41
Sähkön ja maakaasun toimitusvarmuuden luotettava seuranta	Toimitusvarmuusraportin julkaiseminen, mennessä	1.11.2010	14.10.2011	1.11.2012	15.10.2012 / 17.10.2012
Riittävien tehoreservien varmistaminen	EMV määrittää vuodesta 2013 alkaen tarvittavan tehoreservikapasiteetin määrän, mennessä	-	-	31.12.2012	13.2.2013
Toimiva sähkön tuotantotukien lupa- ja maksatusjärjestelmä	Tuottajien hyväksymishakemusten keskim. käsittelyaika, enintään (kk)		4,8	4,0	1,9
	Vuotuinen asiakaskysely tuotantotukijärjestelmän toimivuudesta, ka. vähintään (asteikolla 1-5)		3,15	3,4	3,4
Aktiivinen ja toimiva viestintä sähkö- ja maakaasumarkkinoista ja päästökaupasta	Vuotuinen asiakaskysely viestintän toimivuudesta, ka. vähintään (asteikolla 1-5)		3,83	4,0	3,91
Toimiva päästökaupparjestelmä ja päästökaupan valvonta	Laitoskohtaisten päästö- ja päästöoikeustietojen julkistaminen määräajassa	1.4.2010	1.4.2011	1.4.2012	2.4.2012 ¹
	Lupa- ja lupamuutoshakemusten käsittelyaika enintään, kk	3,8	4,05	3,0	1,2
	Vuotuinen asiakaskysely (asteikko 1 – 5)	3,7	3,89	3,6	3,68

¹ Päästötiedot julkistettiin tiedotusvälineille heti ensimmäisenä arkipäivänä eli maanantaina 2.4.2012 klo 13.00. Tämä oli myös komission käyttämä päästötietojen julkistamisaikataulu.

Toimiva ja ajantasainen asiakasviestintä

Osa viraston palvelukyvyistä syntyy myös toimivasta ja ajantasaisesta sähkö- ja maakaasumarkkinoita sekä päästökauppaa koskevasta asiakasviestinnästä. Siinä onnistumista mitataan asiakkaille ja sidosryhmille kohdistetun vuotuisen asiakas- ja sidosryhmäkyselyn avulla. Vuonna 2012 viraston tavoitteena oli saada asiakas- ja sidosryhmäkyselyssä arvosanaksi 4,0 (asteikolla 1-5). Eri sidosryhmien arvostana Energiamarkkinaviraston asiakasviestinnän toimivuudesta ja ajantasaisuudesta oli 3,91, jossa oli pientä parannusta edellisvuoteen.

1.5 Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen

1.5.1 Keskeisiä tietoja henkilöstöstä

Energiamarkkinaviraston henkilöstömäärä nousi 22,2 % vuonna 2012 (66 hlöä) vuoteen 2011 (54 hlöä) verrattuna tarkasteluajankohdan ollessa vuoden loppu. Laskentaa koskevien sääntöjen mukaisesti henkilöstömäärään on laskettu mukaan myös 5 virkavapaalla ja kaksi harjoittelussa 31.12.2012 ollut henkilöä. Henkilöstöstä 45 % oli miehiä ja 55 % naisia (vuonna 2011 naisten osuus oli 56 %). Tässä luvussa ovat mukana myös äitiysvapaalla olevat henkilöt, mikä nostaa naisten osuutta. Työssä olevista 51 % oli naisia.

Viraston käytössä oli vuonna 2012 keskimäärin 55,8 henkilötyövuotta. Henkilötyövuosien määrä kasvoi 20,5 % (9,5 HTV) vuonna 2012 vuoteen 2011 verrattuna. Henkilöstöstä 85 % oli vakituisia ja 15 % määräaikaaisia. Määräaikaisten henkilöiden osuus laski 2 %-yksikköä vuonna 2012 vuoteen 2011 verrattuna.

Viraston henkilökunta on melko nuorta, sillä henkilöstön keski-ikä oli 37 vuotta. Miesten keski-ikä oli 39 vuotta ja naisten 36 vuotta. Vuoden 2012 lopussa iältään alle 30-vuotiaita oli 14 henkilöä, 30 – 39 -vuotiaita 34 henkilöä, 40 – 49 -vuotiaita 8 henkilöä, 50 – 59 -vuotiaita 7 henkilöä ja vähintään 60-vuotiaita oli 3 henkilöä.

Henkilöstöstä 70 %:lla on ylempi korkeakoulututkinto, joista 8 %:lla tutkijakoulutus. Henkilöstökoulutukseen käytettiin 1009 euroa ja 2,4 työpäivää jokaista henkilötyövuotta kohden.

Tehdyn työajan palkkojen osuus palkkasummasta oli 81 %. Työnantajan henkilöstötietojärjestelmän (Tahti) mukaan työvoimakustannukset vuonna 2012 olivat yhteensä 3 804 493 euroa, josta tehdyn työajan palkat olivat 67 %.

Lähtövaihtuvuus vuonna 2012 oli 0 %, eli kukaan ei irtisanoutunut vakituisesta virasta eikä kukaan jäänyt työkyvyttömyyseläkkeelle. Vuoden 2011 lähtövaihtuvuus oli verrattain korkea, joten tämä tasoittui vuoden 2012 aikana. Sairauspoissaoloja kertyi 7,1 päivää jokaista henkilötyövuotta kohden, mikä on 1,7 päivää edellisvuotta enemmän. Työterveyshuoltoon käytettiin 490 euroa jokaista henkilötyövuotta kohden. Työterveyshuollon kustannukset laskivat yli 200 euroa/htv edellisestä vuodesta. Työkunnan ja työtyytyväisyyden edistämiseen käytettiin puolestaan 621 euroa jokaista henkilötyövuotta kohden, mikä on 193 euroa enemmän kuin edellisestä vuodesta. Se pitää sisälleen sekä virkistustoiminnan että liikunnan tukemisen.

Alla olevassa taulukossa on esitetty Energiamarkkinaviraston henkilöstöä koskevia keskeisiä tunnuslukuja vuosilta 2010 – 2012.

Taulukko 12. Henkilöstöä koskevia keskeisiä tunnuslukuja vuosina 2010 - 2012

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Henkilöstömäärä	44	54	66
Henkilöstön lukumäärän % muutos edellisen vuoden lopusta	9 %	23 %	22 %
Henkilötyövuosien määrä	37,9	46,3	55,8
HENKILÖSTÖRAKENNE VUODEN LOPUSSA	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Määräaikaisten %-osuus koko henkilöstöstä vuoden lopussa	11 %	17 %	15 %
Naisten osuus, % henkilöstöstä	52 %	56 %	55 %
Keski-ikä vuoden lopussa, vuotta koko henkilöstö	38,3	38,0	37,2
Koulustasoindeksi	6,7	6,8	6,3
Ylemmän korkeakoulu- ja yliopistotason tutkinnon suorittaneiden %-osuus henkilöstöstä vuoden lopussa	75 %	76,5 %	70 %
Tutkijakoulutuksen suorittaneiden %-osuus henkilöstöstä vuoden lopussa	7 %	8 %	8 %
SAIRASTAVUUS	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Sairauspoissaolot, työpäivää/henkilötyövuosi	5,8	5,5	7,1
Sairauspoissaolojen pituus, työpäivää/tapaus	2	2	2,6
PÄTEVYYS JA KEHITTÄMINEN	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Koulutuksen pituus, työpäivää/koulutettu	6	5	2,5
HENKILÖSTÖINVESTOINNIT (euroa/henkilötyövuosi)	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Työyhteisön kehittämiseen liittyvät investoinnit	256 €	286 €	179 €
Liikunnalliseen aktivointiin liittyvät kustannukset	206 €	214 €	26 €
Muut työkyvön ylläpitoon ja parantamiseen liittyvät kustannukset	69 €	214 €	416 €
Työterveyshuollon kustannukset	620 €	707 €	490 €
Koulutuskustannukset	1274 €	1113 €	1009 €

1.5.2 Henkisten voimavarojen hallinnan ja kehittämisen tavoitteet

Motivoitunut ja osaava henkilöstö

Energiamarkkinaviraston toiminnan vankkana perustana on motivoitunut ja osaava henkilöstö. Energiamarkkinaviraston henkilöstön osaamista ja asiantuntemusta on arvioitu vuodesta 2007 lähtien asiakas- ja sidosryhmätutkimuksella, jonka kautta viraston sidosryhmien edustajat voivat antaa näkemyksensä viraston henkilöstön asiantuntemuksesta. Kaikkina viitenä vuonna henkilöstön asiantuntemus on saanut erinomaisen arvosanan. Vuonna 2012 arvosana oli 4,11 arviointiasteikon ollessa välillä 1-5. Arvosana on noussut kymmenyksellä vuodesta 2011.

Vuonna 2012 koulutuspäiviä kertyi huomattavasti vähemmän henkilötyövuotta kohti kuin edellisinä vuosina (2,5 päivää vuonna 2012, 5,3 päivää vuonna 2011 ja 6,0 päivää vuonna 2010). Energiamarkkinavirastossa järjestettiin ruotsin ja englannin kielen koulutusta sekä voimalaitoksen mittauksiin ja verkkosäätöön liittyvää koulutusta.

Tehokas ja kannustava johtaminen

VMBaro -työtyytyväisyyskyselyssä tehokas ja kannustava johtaminen sai arvosanan 3,6 asteikolla 1-5. Tuloksessa ei ole merkittäviä muutoksia edellisvuoteen verrattuna. Työtyytyväisyyskyselyn tuloksissa kuitenkin esimiehen antama tuki ja edellytysten luonti työn teolle, oikeudenmukainen kohtelu sekä töiden tasapuolinen jakautuminen olivat parantuneet edellisestä vuodesta. Vuonna 2012 tehtiin esimiesanalyysi 360-arvioinnilla, jonka perusteella esimiestyötä on lähdetty pienin askelin kehittämään.

Hyvä työilmapiiri ja hyvinvoiva henkilöstö

Energiamarkkinavirastossa halutaan ylläpitää työhyvinvointia. Hyvä työilmapiiri ja hyvinvoiva henkilöstö ovat työhyvinvoinnin edellytyksiä. Viraston työilmapiiri ja yhteistyö on pysynyt työtyytyväisyyskyselyn tulosten perusteella lähes ennallaan (laskua edellisen vuoden 4,1:sta kertomusvuoden 4,0:aan). Virastossa aktiivisesti toimivan TYKY -ryhmän tehtävänä on luoda hyvät edellytykset hyvälle työilmapiirille ja järjestää hyvinvointia, työkykyä ja yhteisöllisyyttä lisääviä tapahtumia. Vuonna 2012 vietettiin lautapeli-iltaa, virkistyspäivää ja pikkujouluja. Virasto on tukenut henkilöstön liikuntaa liikunta- ja kulttuuriseteleillä ja kattamalla osallistumismaksun Helsinki City Run –puolimaratonille ja Askeleet-kampanjaan, sekä tukemalla aktiivista sählykerhoa mm. osallistumismaksulla MIKE-sarjaan. Lisäksi viraston käyttöön saatiin kiinteistön hyvinvarusteltu kuntosali. Virastossa jatkettiin liikunta- ja kulttuurikokeiluja, ja niiden myötä käytiin Ateneumissa, Bollywood-tanssissa sekä pelaamassa paintballia. Lisäksi Energiamarkkinavirastossa järjestettiin kolmessa ryhmässä työhyvinvointipeli, jossa teemana oli jaksaminen ja energisyys, mutta samalla pohdittiin monia muita työhyvinvointiin liittyviä asioita viraston työn arjessa.

Taulukko 13. Henkisiä voimavaroja kuvaavia tunnuslukuja vuosilta 2009 – 2011

Henkiset voimavarat	Mittari	2010 Toteuma	2011 Toteuma	2012 Tavoite	2012 Toteuma
Motivoitunut ja osaava henkilöstö	VMBaro-kysely (asteikko 1-5), kohta 2	4,0	3,9	3,7	3,8
	Koulutuspäivät/htv	6,0	5,3	5,0	2,5
	EMV:n henkilöstö on asiantuntevaa (asiakaskysely, asteikko 1-5)	4,2	4,0	4,0	4,1
Tehokas ja kannustava johtaminen	VMBaro-kysely (asteikko 1-5), kohta 1	3,8	3,6	3,6	3,6
Hyvä työilmapiiri	VMBaro-kysely (asteikko 1-5), kohta 5	3,9	4,1	3,8	4,0
Henkilöstön fyysinen hyvinvointi paranee	Sairauspoissaolojen kehittyminen (sairauspoissaolopäivät/htv)	5,8	5,5	5,0	7,1
Energiamarkkinaviraston työnantajakuva on houkutteleva	Lähtövaihtuvuus vakinaisesta henkilöstöstä, max %	5,6 %	12,9 %	7 %	0 %
	Työhakemukset / avoin työpaikka vakituisten virkojen täytössä	45,5	53	20	53

1.6 Tilinpäätösanalyysi

1.6.1 Rahoituksen rakenne

Energiamarkkinaviraston toiminta rahoitetaan pääosin sen valvonnan piiriin kuuluvilta yrityksiltä perittävillä lupa- ja valvontamaksutuloilla. Maksullisen toiminnan tuloja kertyi vuonna 2012 yhteensä 4 023 380 euroa, mikä on 59 % viraston 2012 toiminnan rahoituksesta. Vuoden 2012 määrärahojen osuus oli 34 %, yhteensä 2 325 000 euroa. Lisäksi käytettävissä oli vuoden 2011 tuottavuusmäärärahaa yhteensä 70 641 euroa sekä vuoden 2011 siirtomäärärahaa 433 706 euroa, yhteensä 7 % rahoituksesta.

Vuonna 2012 Energiamarkkinaviraston toimintamenot olivat 6 257 625 euroa. Vuodelta 2011 siirtynyt tuottavuusmääräraha 70 641 euroa käytettiin loppuun. Menot yhteensä olivat 6 328 267 euroa.

Alla olevassa taulukossa on esitetty viraston toteutuneet tulot ja menot, suhteessa syksyllä 2012 päivitettyyn budjettiin.

Taulukko 14. Energiamarkkinaviraston toteutuneet tulot ja menot vuonna 2012 verrattuna viraston budjetoimiin lukemiin.

EMV:N KOKO TOIMINTA VUONNA 2012	VUOSI 2011 TILINPÄÄTÖS	VUOSI 2012 BUDJETOITU	VUOSI 2012 TILINPÄÄTÖS	MUUTOS BUD/TOT
TULOT	3 672	4 404	4 023	-9 %
Määräraha valtion talousarviosta (326001)	1 998	2 284	2 325	2 %
Siirtomääräraha	170	354	434	23 %
Tuottavuusmääräraha	75	0	0	0 %
Tuottavuusmääräraha, siirtynyt	20	71	71	0 %
EMV:N TUOTOT KOKO TOIMINNASTA				
YHTEENSÄ	5 935	7 113	6 853	-4 %
MENOT KOKO TOIMINNASTA				
- henkilöstömenot	3 131	4 129	3 795	-8 %
- vuokrat	463	466	448	-4 %
- ostetut palvelut	1 155	1 224	1 287	5 %
- investoinnit	365	694	391	-44 %
- muut menot	317	326	407	25 %
EMV:N MENOT KOKO TOIMINNASTA				
YHTEENSÄ	5 431	6 839	6 328	-7 %
YLI- (+)/ALIJÄÄMÄ (-) KOKO EMV:N TOIMINNASTA	504	274	524	

1.6.2 Talousarvion toteutuminen

Toimintamomentti ja tuottavuusraha

Viraston toimintamenoihin osoitettu määräraha oli 2 325 000 euroa (1 998 000 euroa vuonna 2011). Lisäksi käytettävissä oli vuoden 2011 siirtomäärärahaa 433 706 euroa sekä vuodelta 2011 siirtynyttä tuottavuusmäärärahaa 70 641 euroa. Käytettävissä yhteensä oli näin ollen 2 829 347 euroa vuonna 2012.

Toimintamomentin tuloja kertyi 4 023 380 euroa, mikä oli budjetoitua vähemmän. Menoja kertyi tuottavuusrahalla toteutetut mukaan lukien yhteensä 6 328 267 euroa. Käyttö oli näin yhteensä 2 304 887 euroa, mikä tarkoittaa, että vuodelle 2013 siirtyy toimintamäärärahaa yhteensä 524 460 euroa. Tuottavuusmääräraha käytettiin loppuun. Toimintamenojen ylijäämä on pääosin peräisin vuodelta 2011, jolloin rekrytoinnit ja investoinnit viivästyivät.

Vuoden 2012 aikana tehtiin investointeja 391 496 eurolla. Näistä merkittävin oli päästöselvitysten ja päästölupien sähköisen järjestelmän FINETSin uusi versio, joka otettiin käyttöön vuoden lopussa seuraavaa päästölupakautta 2013 - 2020 varten.

Tuotantotuki-momentti

Uusiutuvan energian tuotantotuen arviomäärärahaa myönnettiin 97,8 miljoonaa euroa. Tukijärjestelmä oli otettu käyttöön vuoden 2011 lopussa. Vuonna 2012 tukea (joko kiinteää tukea tai syöttötariffia tai molempia) maksettiin yhteensä 41,8 miljoonaa euroa yhteensä 88 sähkön tuottajalle. Kun kiinteän tuen ja syöttötariffin määrät lasketaan yhteen, suurimmat tukimäärät saivat:

1. Oy Alholmens Kraft Ab, 7 016 486 euroa
2. Vaskiluodon Voima Oy, 3 275 400 euroa
3. UPM-Kymmene Oyj, 2 629 812 euroa
4. Tampereen Energiantuotanto Oy, 2 624 827 euroa
5. Etelä-Savon Energia Oy, 2 470 011 euroa

Huutokauppatulot TEM:n momentille

Syksyllä 2012 Energiamarkkinavirasto ryhtyi Suomen päästöoikeuksien huutokaupanpitäjänä myymään Suomen osuuden huutokaupattavista päästöoikeuksista EU:n yhteisellä huutokaupapaikalla. Tästä syntyi tuloja valtiolle 13,3 miljoonaa euroa.

Arvonlisäverot

Suoritettavat arvonlisäverot vuonna 2012 olivat yhteensä 415 102 euroa ja perityt arvonlisäverot 13 111 euroa. Vastaavat luvut edellisellä vuonna olivat 422 171 ja 5 513 euroa.

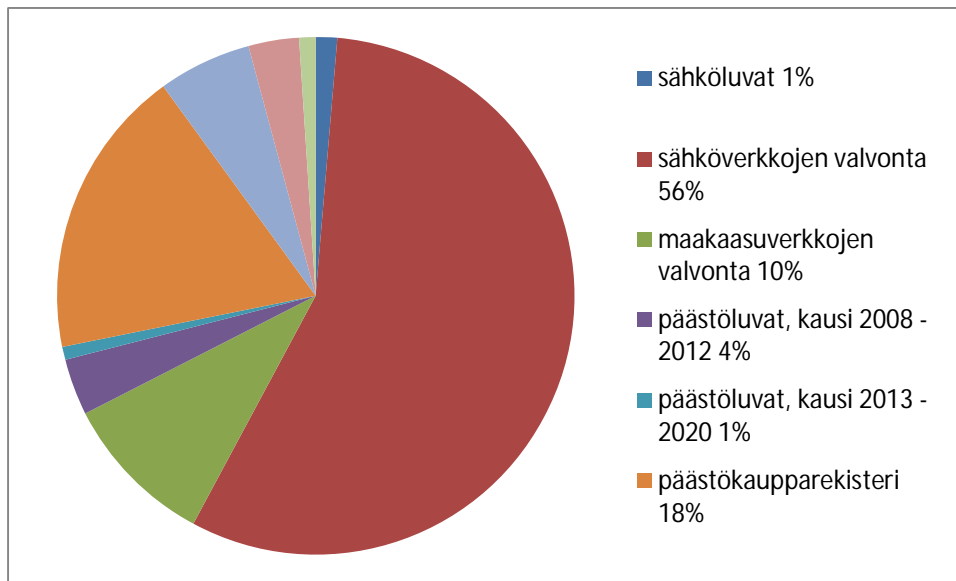
1.6.3 Tuotto- ja kululaskelma

Toiminnan tuotot

Vuonna 2012 maksullisen toiminnan tuotot olivat yhteensä 4 023 380 euroa. Tuotot kasvoivat vuoteen 2011 verrattuna 351 158 euroa (10 %).

Oheisessa kuvassa on esitetty Energiamarkkinaviraston tulojen jakautuminen tulolähteittäin.

Kuva 2. Tuottojen jakautuminen tulolähteittäin vuonna 2012



Vuoden 2012 toiminnan tuotoista 56 % (62 % vuonna 2011) koostui sähköverkonhaltijoiden valvontamaksuista ja 1 % (1 %) sähköverkonhaltijoiden lupamaksuista. Maakaasun valvonta toi 10 % (9 %) ja maakaasuluvat 0,1 % tuotoista. Päästökaupparekisterin tilinavaus- ja tilinkäyttömaksut olivat 18 % kokonaistuotoista, oltuaan 10 % vuotta aiemmin. Tämä nousu johtui siitä, että rekisteri siirtyi kesäkuussa 2012 Euroopan unionin haltuun, mikä aiheutti uuden laskuttamiskäytännön: maksuja ei enää perittä jälkikäteen edellisellä vuonna tilillä keskimäärin olleiden päästöoikeuksien mukaan vaan kuluvalta vuodelta laitostyyppin mukaan. Vuosi 2012 oli siirtymävuosi, jolle keriyi vanhan mallin mukaiset tuotot vuodelta 2011 ja lisäksi ajalta 1.1. – 20.6.2012.

Päästökaupan valvontamaksut, eli päästöselvitykset olivat 6 % (7 % vuonna 2011) ja päästökaupan lupamaksut 4 % (6 %) kokonaistuotoista. Tuotantotukipäästömaksujen osuus kokonaistuotoista oli 3 % (4 %). Muut tuotot (1 % vuoden 2012 tuloista) pitävät sisällään järjestettyjen info- ja keskustelupäivien osallistumismaksujen tuloutuksen Energiamarkkinavirastolle.

Tuotot sähköluvista nousivat 17 %. Sähköverkonhaltijoiden valvontamaksujen tuotto pysyi ennallaan kun taas maakaasuverkonhaltijoiden valvontamaksujen tuotto nousi

12 %. Päästökaupan valvonnan tuotot laskivat 7 % ja lupien tuotot 16 %. Lupien tuoton lasku johtuu pääosin siitä, että uuden kauden 2013 - 2020 päästölupia ei ehditty vielä käsitellä. Tuotantotukien päätöksistä syntyneet tuotot laskivat viime vuoteen verrattuna 23 %, pääosin johtuen siitä, että kerran maksettava päätös järjestelmään pääsystä maksaa sähkön tuottajille enemmän kuin tukien maksatuspäätökset.

Muut toiminnan tuotot, yhteensä 13,3 miljoonaa euroa, ovat tuloja päästöoikeuksien huutokaupasta. Tästä 0,0567 % eli yhteensä 7 527 euroa, kuuluu Ahvenanmaalle. Vuonna 2012 marras- ja joulukuussa huutokaupattiin yhteensä 1 965 000 päästöoikeutta, joiden hinta vaihteli 5,82 – 8,49 euron välillä.

Toiminnan kulut

Vuonna 2012 oman toiminnan kulut olivat yhteensä 6 358 401 euroa, kun ne vuotta aikaisemmin olivat 5 272 023 euroa. Nousua vuoteen 2011 verrattuna oli 1 086 378 euroa, eli 21 %. Suurin syy tähän oli henkilöstömäärän ja -kulujen kasvu. Virastolle tulleiden uusien tehtävien myötä HTV-määrä on vuosina 2010 – 2012 noussut noin 10 HTV:lla vuodessa. Henkilöstökulut, yhteensä 3 930 906 euroa vuonna 2012 (3 172 457 euroa vuonna 2011) on viraston suurin kuluerä, 62 % toiminnan kuluista vuonna 2012 ja vuotta aiemmin 60 %.

Henkilöstömäärän kasvu näkyy myös toimitilojen ja laitteiden vuokrien nousussa. Joulukuussa 2012 otettiin uutta toimitilaa käyttöön, mutta vuokrissa vaikutus näkyy vasta vuonna 2013. Näiden tilojen hankinnat näkyvät ostettujen tarvikkeiden ja tavaroitten kulujen nousussa, 74 174 euroa eli peräti 178 % edelliseen vuoteen verrattuna. Uudet tehtävät näkyvät myös ostettujen palveluiden kulujen kasvussa, 132 289 euroa eli 11 % edellisvuotta enemmän. Teetettyjen sähköisten järjestelmien käyttöönotto kasvatti poistoja 118 066 eurolla, mikä on 72 % kasvu vuoteen 2011 verrattuna.

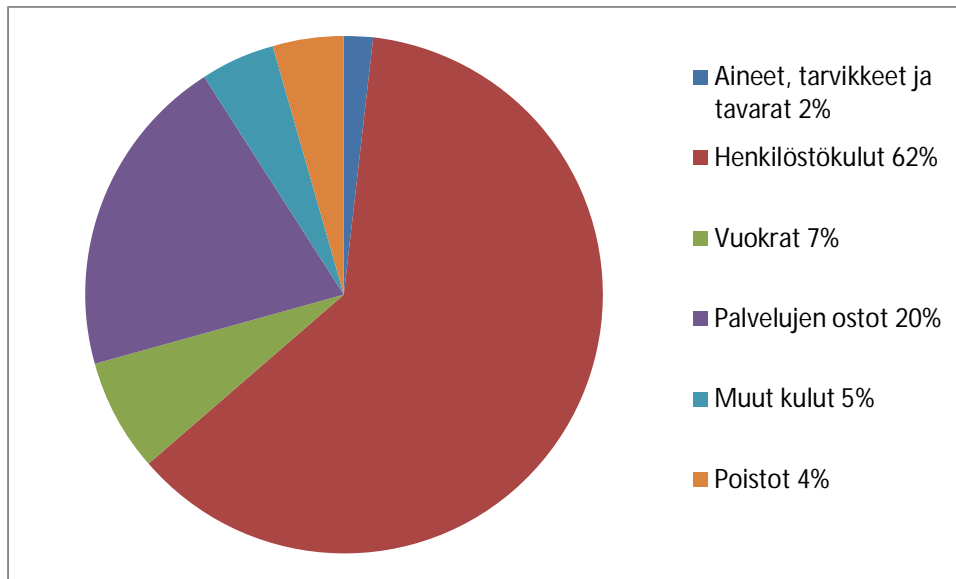
Palveluiden ostot, yhteensä 1 287 035 euroa vuonna 2012 jakaantuivat siten, että ryhmä Muut palvelut oli suurin: 668 289 euroa eli 52 % ostetuista palveluista. Tämän ryhmän sisällä ylivoimaisesti suurin oli asiantuntijapalvelut, joiden osuus kaikista ostetuista palveluista oli 43 % (53 % vuonna 2011). Muut ostetut palvelut jakaantuivat seuraavasti: toimistopalvelut 37 % (25 %), henkilöstöpalvelut 9 % (13 %), korjaus- ja kunnossapitopalvelut 1 % ja puhtaanapitopalvelut 1%.

Henkilöstön määrän kasvu kasvatti matkakuluja 20 %, tietoliikennepalveluita 31 %, ravitsemuspalveluita 47 % sekä koulutuskuluja 10 %. Sen sijaan työterveyskulut laskivat 8 %.

Poistojen 72 %:n nousu vuodesta 2011 johtui siitä, että iso tuotantotuen SATU-järjestelmä oli otettu tuotantoon vasta aivan vuoden 2011 lopussa. Päästölupien järjestelmä FINETS ehdittiin saada tuotantoon 2012 syksyllä, joten siitäkin kertyi kertomusvuonna poistoja.

Siirtotalouden kulut, yhteensä 41,7 miljoonaa euroa, ovat maksettuja tuotantotukia.

Seuraavassa kuvassa on esitetty Energiamarkkinaviraston oman toiminnan kulujen jakautuminen kulu-lähteittäin.

Kuva 3. Kulujen jakautuminen kululähteittäin vuonna 2012

Tilikauden kulujäämä vuonna 2012 oli 31 192 573 euroa, kun se vuotta aiemmin oli 2 074 850 euroa. Ero johtui tuotantotukien määrän kasvusta.

1.6.4 Tase

Taseen vastaavaa -puolella aineettomat hyödykkeet kasvoivat vuoteen 2011 verrattuna 142 379 eurolla, eli 25 %. Kasvu vuoteen 2011 verrattuna johtui suurelta osin päästökaupan sähköisen asiointijärjestelmän (FINETS) päivittämisestä sekä tuotantotukijärjestelmän (SATU) seuraavan version teettämisestä. Nämä ja muut teetetyt IT-järjestelmät kuuluvat aineettomien hyödykkeiden muihin pitkävaikutteisiin menoihin ja muodostavat 52 % taseen loppusummasta. Aineettomat oikeudet, eli ostetut atk-ohjelmat ovat 3 % ja keskeneräiset hankinnat, eli keskeneräiset IT-järjestelmät, 6 % taseesta.

Aineelliset hyödykkeet, eli koneet ja laitteet, poistettiin taseesta poistosuunnitelmien mukaisesti. Kalusteita ei taseessa myöskään enää ole.

Lyhytaikaiset saamiset koostuvat pääosin (97 %) myyntisaamisista, joiden määrä yli seitsenkertaistui edelliseen vuoteen verrattuna. Syy tähän on vuoden loppuun ajoittunut iso laskutuserä. Siirtosaamisia ja muita lyhytaikaisista saamisista oli 2012 lopussa yhteensä 13 990 euroa, mikä on viime vuoden tasoa (11 599 vuonna 2011).

Oma pääoma 31.12.2012 on 253 856 euroa negatiivinen ja edellisenä vuonna vastaava erä oli 451 592 euroa negatiivinen.

Vieraasta pääomasta 31.12.2012 ostovelkojen osuus oli 24 %, kirjanpitoyksiköiden välisten tilitysten osuus 6 %, edelleen tilittävien erien osuus 5 % ja siirtovelkojen osuus 65 %. Siirtovelat koostuvat pääosin lomapalkkavelasta (606 466 euroa). Muista

siirtoveloista (yhteensä 330 306 euroa) vuoden 2012 tavoitepalkkio muodosti suurimman osan, 67 %.

1.7 Sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuma

Energiamarkkinaviraston johto vastaa viraston sisäisestä valvonnasta ja siihen sisältyvästä riskienhallinnasta. Sisäisen valvonnan tarkoituksena on antaa kohtuullinen varmuus siitä, että viraston toiminta on tehokasta ja tarkoituksenmukaista, toimintaan liittyvä raportointi on luotettavaa ja toiminnassa noudatetaan lakia. Energiamarkkinaviraston sisäisessä valvonnassa noudatettavat periaatteet on sisällytetty viraston sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen ohjesääntöihin sekä taloussääntöön.

Energiamarkkinavirastossa on riskienhallintajärjestelmä, joka on osa Energiamarkkinaviraston vuotuista strategista suunnittelua, tulossuunnittelua, tavoitteiden asettamista ja toimeenpanoa. Viraston riskejä ja riskien vaikutusta arvioidaan säännöllisesti. Arvioinnin perusteella Energiamarkkinaviraston johto antaa tämän lausuman sisäisen valvonnan ja siihen kuuluva riskienhallinnan tilasta.

Energiamarkkinaviraston riskien arviointia jatkettiin vuonna 2012. Tämän tuloksena riskirekisteri päivitettiin vuoden 2013 alussa ja riskeille määritettiin vastuuhenkilöt johtoryhmästä. Riskirekisterin päivitys tehdään jatkossa vähintään kerran vuodessa.

Tällä hetkellä viraston suurimmat riskit liittyvät tietojärjestelmäpalvelujen toimittajiin viraston tehtävien hoidon riippuessa monelta osin omista tietojärjestelmistä. Erityisesti vastapuoliriskien tunnistamista ja seuraamista kehitetään systemaattisemmaksi.

Tehtyjen toimenpiteiden ja arviointien perusteella voidaan todeta, että toiminnan ja talouden lainmukaisuutta ja talousarvion noudattamista, omaisuuden ja varojen turvaamista, toiminnan tuloksellisuutta sekä oikeiden ja riittävien tietojen antamista taloudesta ja tuloksellisuudesta varmistavat menettelyt ja järjestelyt ovat olleet riittäviä. Tämän perusteella viraston johdolla on kohtuullinen varmuus siitä, että sisäinen valvonta on toimivaa.

Energiamarkkinaviraston sisäinen valvonta ja riskienhallinta täyttävät valtion talousarvioasetuksen 69 §:ssä säädetyt tavoitteet. Energiamarkkinaviraston riskienhallinnan kautta esille tulleet keskeiset sisäisen valvonnan kehittämiskohteet löytyvät tuotantotuen ja päästökaupparekisterin puolelta.

1.8 Arviointien tulokset

Energiamarkkinavirasto ei suorittanut EFQM-itsearviointia vuoden 2012 aikana.

Vuoden 2012 lopulla toteutettiin järjestyksessä kuudes asiakas- ja sidosryhmätutkimus. Kyselyyn osallistuneet vastaajat edustivat kuluttajia, sähkö- ja maakaasuverkonhaltijoita, sähkön vähittäismyyjiä, suuria sähkön ja maakaasun käyttäjiä, päästökaupan toiminnanharjoittajia ja viranomaissidosryhmiä, energia-alan toimiala-

järjestöjä sekä tiedotusvälineitä. Sidosryhmävastaajia oli yhteensä 359 ja kuluttajahenkilöitä 205.

Energiamarkkinaviraston toiminta ja palvelut kokonaisuutena koettiin positiivisiksi. Viraston toiminta kokonaisuutena sai sidosryhmiltä asteikolla 1 - 5 arvosanan 3,87 (sama arvosana kuin 2011).

Tulokset olivat hyviä ja monilla osa-alueilla erinomaisia. Henkilöstön ammattitaito ja osaaminen, virasto yhteistyökumppanina, palveluiden laadukkuus ja vastaavuus tarpeisiin sekä asiakasnäkökulman huomioonottaminen saivat kaikki keskimäärin yli 4 pistettä. Viraston toiminnan riippumattomuudesta annettiin keskimäärin arvosana 4,21.

1.9 Yhteenveto havaituista väärinkäytöksistä

Energiamarkkinavirastossa ei havaittu rikoksia vuoden 2012 aikana.

2. ENERGIAMARKKINAVIRASTON TALOUSARVION TOTEUMALASKELMA

Osaston, momentin ja tilijaottelun numero ja nimi	Tilinpäätös 2011	Talousarvio 2012 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 2012	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteutuma %
11. Verot ja veroluonteiset tulot	5 513,10	13 111	13 110,75	0,00	100
11.04.01 Arvonlisävero	5 513,10	13 111	13 110,75	0,00	100
12. Sekalaiset tulot	0,00	13 310 732	13 310 731,92	0,00	100
12.32.99.06 Muut tulot	0,00	13 310 732	13 310 731,92	0,00	100
Tuloarviotilit yhteensä	5 513,10	13 323 843	13 323 842,67	0,00	100

Päälukon, momentin ja tilijaottelun numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2011	Talousarvio 2012 (TA + LTA:t)	Talousarvion määrärahojen		Tilinpäätös 2012	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
			käyttö vuonna 2012	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2012	Käyttö vuonna 2012 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
32. Työ- ja elinkeinoministeriön hallinnonala	2 573 412,01	100 540 102	43 983 645,91	524 460,71	44 508 106,62	56 031 994,91	504 347,26	2 829 347,26	2 304 886,55	524 460,71
32.01.21 TEM:n hallinnonalan tuottavuusmääräraha (siirtomääräraha 2 v)	95 000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	70 641,12	70 641,12	70 641,12	0,00
32.01.29 TEM:n hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	422 170,65	415 102	415 101,53		415 101,53	0,00				
32.60.01 EMV:n toimintamenot (siirtomääräraha 2 v)	1 998 000,00	2 325 000	1 800 539,29	524 460,71	2 325 000,00	0,00	433 706,14	2 758 706,14	2 234 245,43	524 460,71
32.60.44 Uusiutuvan energian tuotanto tuki (arviomääräraha)	58 241,36	97 800 000	41 768 005,09		41 768 005,09	56 031 994,91				
Määrärahatilit yhteensä	2 573 412,01	100 540 102	43 983 645,91	524 460,71	44 508 106,62	56 031 994,91	504 347,26	2 829 347,26	2 304 886,55	524 460,71

Valtuudet

Energiamarkkinavirastolla ei ole valtuuksia.

3. ENERGIAMARKKINAVIRASTON TUOTTO- JA KULULASKELMA

28

	1.1.2012 - 31.12.2012		1.1.2011 - 31.12.2011	
TOIMINNAN TUOTOT				
Maksullisen toiminnan tuotot	4 023 380,01		3 672 222,16	
Muut toiminnan tuotot	<u>13 268 162,78</u>	17 291 542,79	<u>0,00</u>	3 672 222,16
TOIMINNAN KULUT				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	115 869,88		41 696,20	
Henkilöstökulut	3 930 906,25		3 172 456,54	
Vuokrat	448 353,01		463 523,85	
Palvelujen ostot	1 287 034,83		1 154 645,91	
Muut kulut	293 184,74		274 713,77	
Poistot	<u>283 052,40</u>	<u>6 358 401,11</u>	<u>164 986,65</u>	<u>5 272 022,92</u>
JÄÄMÄ I		10 933 141,68		-1 599 800,76
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Rahoitustuotot	2 662,00		14,28	
Rahoituskulut	<u>-311,55</u>	2 350,45	<u>-165,05</u>	-150,77
JÄÄMÄ II		10 935 492,13		-1 599 951,53
SIIRTOTALOUDEN TUOTOT JA KULUT				
Kulut				
Kuntayhtymille	446 727,67		0,00	
Elinkeinoelämälle	41 321 277,42		58 241,36	
Siirtotalouden kulujen palautukset	<u>-41 930,79</u>	<u>-41 726 074,30</u>	<u>0,00</u>	<u>-58 241,36</u>
JÄÄMÄ III		-30 790 582,17		-1 658 192,89
TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA				
Perityt arvonlisäverot	13 110,75		5 513,10	
Suoritetut arvonlisäverot	<u>-415 101,53</u>	<u>-401 990,78</u>	<u>-422 170,65</u>	<u>-416 657,55</u>
TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ		<u>-31 192 572,95</u>		<u>-2 074 850,44</u>

4. ENERGIAMARKKINAVIRASTON TASE

29

	31.12.2012		31.12.2011	
VASTAAVAA				
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	36 592,23		28 540,86	
Muut pitkävaikutteiset menot	599 245,99		534 845,72	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>76 711,50</u>	712 549,72	<u>6 783,73</u>	570 170,31
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Koneet ja laitteet	<u>0,00</u>	0,00	<u>33 935,76</u>	33 935,76
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET YHTEENSÄ		712 549,72		604 106,07
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS				
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	460 180,67		60 886,84	
Siirtosaamiset	11 244,65		9 544,36	
Muut lyhytaikaiset saamiset	2 745,85		1 796,45	
Ennakkomaksut	<u>0,00</u>	474 171,17	<u>258,30</u>	72 485,95
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ		474 171,17		72 485,95
VASTAAVAA YHTEENSÄ		<u>1 186 720,89</u>		<u>676 592,02</u>

	31.12.2012		31.12.2011	
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
VALTION PÄÄOMA				
Valtion pääoma 1.1.1998	0,00		0,00	
Edellisten tilikausien pääoman muutos	-451 591,80		-440 463,51	
Pääoman siirrot	31 390 308,83		2 063 722,15	
Tilikauden tuotto-/kulujäämä	<u>-31 192 572,95</u>	-253 855,92	<u>-2 074 850,44</u>	-451 591,80
VIERAS PÄÄOMA				
LYHYTAIKAINEN				
Ostovelat	342 932,55		343 575,80	
Kirjanpitoyksiköiden väliset tilitykset	84 222,61		67 054,89	
Edelleen tilitettävät erät	76 650,20		54 536,36	
Siirtovelat	<u>936 771,45</u>	1 440 576,81	<u>663 016,77</u>	1 128 183,82
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		1 440 576,81		1 128 183,82
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>1 186 720,89</u>		<u>676 592,02</u>

Liite1: Selvitys tilinpäätöksen laatimisperiaatteista ja vertailtavuudesta

Energiamarkkinaviraston budjetoinnissa ei ole tapahtunut muutosta edelliseen tilikauteen verrattuna.

Energiamarkkinaviraston tuottoihin sisältyy päästökaupan tilinkäyttömaksut, jotka kohdistuvat edelliseen vuoteen, yhteensä 430 005 euroa. Lisäksi tuottoihin sisältyy tilinkäyttömaksut ajalta 1.1.-20.6.2012 yhteensä 300 551 euroa. Näiden erien laskutusperusteena on vuoden 2012 maksuasetuksen mukaisesti käytetty tilillä koko kalenterivuoden aikana keskimäärin olevien päästöoikeuksien määrää. Vuodesta 2013 maksu määräytyy laitoksen päästöjen mukaan, jolloin maksu voidaan laskuttaa tilinpäätösvuoden aikana ja tulouttaa tilinpäätösvuodelle.

Vuoden 2012 tuotantotukeen sisältyy 41 931 euron korjaus vuodelta 2011: yhdelle tuottajalle maksettiin tukea, josta oli vähennetty tuottajan aiemmin tullilta saatu tuki. Tämä kirjaus tehtiin silloin pelkkänä nettona. Vuoden 2012 kirjaus korjattiin ja sekä tuotantotuki että vähennys esitettiin täysimääräisenä kirjanpidossa.

Energiamarkkinaviraston tilinpäätöseriin ei sisälly muita edelliseen tilikauteen kohdistuvia tuottoja tai kuluja eikä talousarviotuloja tai -menoja.

Energiamarkkinavirasto toimii syksystä 2012 alkaen Suomen päästöoikeuksien huutokaupanpitäjänä. Huutokaupanpitäjä huutokauppaa huutokauppa-asetuksen mukaisesti Suomen osuuden huutokaupattavista päästöoikeuksista EU:n yhteisellä huutokauppapaikalla ja vastaanottaa Suomelle huutokaupoista saadut tulot ja tulouttaa ne valtiolle. Huutokauppatulot kirjataan maksuperusteisesti.

Varainhoitovuoden jälkeen ei ole olennaisia tapahtumia.

Momentin numero ja nimi	Tilinpäätös 2011	Talousarvio 2012 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2012 määrärahojen		Tilinpäätös 2012	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot				
			käyttö vuonna 2012	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2012	Käyttö vuonna 2012 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle	
32.01.29 Työ- ja elinkeinoministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (A)	Bruttomenot Bruttotulot Nettomenot	422 170,65 0,00 422 170,65	415 101,53 0,00 415 101,53		415 101,53 0,00 415 101,53		0,00				
32.60.01 Energiamarkkinaviraston toimintamenot (S2V)	Bruttomenot Bruttotulot Nettomenot	5 670 236,44 3 672 236,44 1 998 000,00	5 825 942,95 4 025 403,66 1 800 539,29	524 460,71	6 350 403,66 4 025 403,66 2 325 000,00		0,00	433 706,14	2 758 706,14	2 234 245,43	524 460,71

Liite 3: Arviomäärärahojen ylitykset

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia arviomäärärahojen ylityksiä

Liite 4: Peruutetut siirretyt määrärahat

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia peruutettavia siirrettyjä määrärahoja.

Liite 5: Henkilöstökulujen erittely

	2012	2011
Henkilöstökulut	3 270 030,00	2 622 009,93
Palkat ja palkkiot	2 970 300,82	2 452 819,71
Tulosperusteiset erät	182 933,97	132 840,77
Lomapalkkavelan muutos	116 795,21	36 349,45
Henkilösivukulut	660 876,25	550 446,61
Eläkekulut	562 914,15	472 827,24
Muut henkilösivukulut	97 962,10	77 619,37
Yhteensä	3 930 906,25	3 172 456,54
Johdon palkat ja palkkiot, josta	104 256,92	95 909,88
- tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Luontoisedut ja muut taloudelliset etuudet	1 420,00	980,00
Johto	240,00	140,00
Muu henkilöstö	1 180,00	840,00

Liite 6: Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset

Omaisuusryhmä	Poisto- menetelmä	Poistoaika vuotta	Vuotuinen poisto % ¹⁾	Jäännösarvo € tai %
1120 Ostetut atk-ohjelmat	Tasapoisto	3	33,3	0 %
1140 Itsevalmistetut/teetetyt atk-ohjelmat	Tasapoisto	3	33,3	0 %
1191 Keskeneräiset aineettomat käyttöom. hankinnat	Ei poisteta			
1255 Atk-laitteet/oheislaitteet	Tasapoisto	4	25	0 %
1256 Toimistokoneet ja -laitteet	Tasapoisto	5	20	0 %
1270 Asuinhuoneisto- ja toimistokalusteet	Tasapoisto	5-10	10-20	
1303 Muut osuudet	Ei poisteta			100 %

1) Jos kyseessä on substanssipolito, sarakkeeseen merkitään - .

	Aineettomat hyödykkeet			Yhteensä
	Ostetut atk-ohjelmat	Itsevalm. atk-ohjelmat	Keskeneräiset	
Hankintameno 1.1.2012	32 897,00	686 551,08	0,00	719 448,08
Lisäykset	18 389,85	303 178,43	76 711,50	398 279,78
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2012	51 286,85	989 729,51	76 711,50	1 117 727,86
Kertyneet poistot 1.1.2012	4 356,14	151 705,36	0,00	156 061,50
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	10 338,48	238 778,16	0,00	249 116,64
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2012	14 694,62	390 483,52	0,00	405 178,14
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2012	36 592,23	599 245,99	76 711,50	712 549,72

	Aineelliset hyödykkeet		Yhteensä
	ATK-laitteet ja oheislaitteet		
Hankintameno 1.1.2012	136 114,89		136 114,89
Lisäykset	0,00		0,00
Vähennykset	0,00		0,00
Hankintameno 31.12.2012	136 114,89		136 114,89
Kertyneet poistot 1.1.2012	102 179,13		102 179,13
Vähennysten kertyneet poistot	0,00		0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	33 935,76		33 935,76
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00		0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00		0,00
Kertyneet poistot 31.12.2012	136 114,89		136 114,89
Arvonkorotukset	0,00		0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2012	0,00		0,00

Liite 8: Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot	Muutos		
	2012	2011	2012-2011
Korot euromääräisistä saamisista	2662,00	14,28	2647,72
Rahoitustuotot yhteensä	2662,00	14,28	2647,72
Rahoituskulut	Muutos		
	2012	2011	2012-2011
Korot euromääräisistä veloista	311,55	165,05	146,50
Rahoituskulut yhteensä	311,55	165,05	146,50
Netto	2350,45	-150,77	2501,22

Liite 9: Talousarviotaloudesta annetut lainat

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia talousarviotaloudesta annettuja lainoja.

Liite 10: Arvopaperit ja oman pääoman ehtoiset sijoitukset

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia arvopapereita ja oman pääoman ehtoisia sijoituksia.

Liite 11: Taseen rahoituserät ja velat

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia taseen rahoituseriä ja velkoja

Liite 12: Valtiontakaukset ja -takuut sekä muut monivuotiset vastuut

Myönnetyt takaukset ja takuut

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen edellyttämää ilmoitettavaa.

Myönnetyt takaukset ja takuut valuuttoittain

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia takauksia eikä takuita valuuttoittain.

Liite 13: Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia taseeseen sisältyviä rahastoituja varoja.

Liite 14: Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia taseeseen sisältyviä rahastoituja varoja.

Liite 15: Velan muutokset

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia velkoja.

Liite 16: Velan maturiteettijakauma ja duraatio

Energiamarkkinavirastolla ei ole liitteen mukaisia velkoja.

6 ALLEKIRJOITUS

Tilinpäätös on hyväksytty Helsingissä 14. päivänä maaliskuuta 2013.



Ylijohtaja Riku Huttunen