

Styrelsen för Nacka Energi AB

Protokollsutdrag - Ärende nr 3, styrelsemöte NEAB 2013-10-15

Budget 2014, NEAB

Föreliggande förslag till budget 2014, utgår från en höjning av nätavgifterna med 1 %, innebärande ca 1,3 Mkr högre intäkter.

Höjningen av nätavgifterna med 1 % är en avvikelse från beslutad affärsplan vilken förutsätter 2 % höjning 2013 och kommande år. Den lägre höjningen av nätavgifterna är en konsekvens av sänkta regionnätavgifter mot Vattenfall om 1,4 Mkr, vilket i sin tur är en konsekvens av Vattenfalls lägre avgifter mot SvK för stamnätet. Därutöver sänker NEAB den abonnerade effekten mot regionnätet, motsvarande ca 0,5 Mkr. Den totala sänkningen av regionnätavgifterna, 1,9 Mkr, vidareförs i sin helhet till kundkollektivet genom att bolagets intäktsram för perioden 2012-2015 minskar i motsvarande grad.

Samtliga investeringar finansieras via kassaflödet. Affärsplanen har inriktningen att NEAB under perioden skall ha ett stabilt positivt kassaflöde så att det ackumulerade kassaunderskottet närmar sig noll ca 2017/18 respektive 2025 då bolaget, som en konsekvens av Nacka kommuns snabba tillväxt, beräknas stå inför två större investeringar i utökad inmatningskapacitet från Fortum ca 2017/18 samt en ny mottagningsstation på Sicklaön ca 2025, sammanlagt ca 150 Mkr.

Föreslagen budget ger ett rörelseresultat om ca 31,1 Mkr (22,8) samt ett positivt kassaflöde om ca 1,4 Mkr (0,6). Det kraftigt förbättrade resultatet relativt 2013 är i sin helhet en konsekvens av de förlängda avskrivningstider som tillämpas fr.o.m. 2014 och resulterar alltså inte i en motsvarande förbättring av kassaflödet. De förlängda avskrivningstiderna är i sin tur en konsekvens av tvingande förändringar i samlingsregelverket K3 för redovisning i icke noterade bolag. Planenliga avskrivningar ska fr.o.m. räkenskapsåret 2014, enligt K3 regelverk, avspegla den faktiska ekonomiska/tekniska livslängden på anläggningstillgångarna. Konsekvens för NEAB blir att tidigare avskrivningstakt på elnätanläggningarna om 25 år istället blir mellan 45-55 år, beroende på avskrivningstiden för respektive komponent i elnätet. I resultaträkningen märks detta genom minskade belopp för avskrivningar.


De tyngsta kostnadsposterna är *Nätförluster* samt *Nätavgifter för överliggande nät* (regionnätavgifter). Medan nätförlusterna är oförändrade, 9,4 Mkr, relativt budget 2013, så minskar regionnätavgifterna med 1,9 Mkr till 38,9 Mkr (40,8 Mkr) Posterna utgör 2014 ca hälften av NEABs totala kostnader exklusive avskrivningar.


Styrelsen beslutade;

- att** godkänna förslaget till budget 2014 under förutsättning att kommunstyrelsen godtar förslaget till höjning av nätavgifter
- att** förklara denna punkt i protokollet omedelbart justerad

Justeras
Nacka 2013-10-15

Justeras
Nacka 2013-10-15


Marianne Flink


Mia Wallgren

Styrelsen för Nacka Energi AB

Protokollsutdrag - Ärende nr 3, styrelsemöte NEFAB 2013-10-15

Budget 2014, NEFAB

Den sidoordnade verksamheten beräknas ge ett rörelseresultat om 4,5 Mkr (4,7), varav 3,3 Mkr (3,1) från Administrativa uppdrag och 1,2 Mkr (1,6) från Teknikuppdrag.


Intäkterna från de administrativa uppdragen utgår från uppdragsgivarens uttalade inriktning om nolltillväxt 2014. Omfattningen av och bidragen från Teknikuppdragen (samförläggning, diverse gatubelysningsuppdrag samt arrendeintäkter från bergrummet) minskar planenligt då uppdragen inom både samförläggning och gatubelysning i stort sett upphört.

Styrelsen beslutade;

att godkänna förslaget till budget 2014

att förklara denna punkt i protokollet omedelbart justerad

Justeras
Nacka 2013-10-15



Marianne Flink

Justeras
Nacka 2013-10-15



Mia Wallgren

Budgetförslag för 2014, Nacka Energi AB och Nacka Energi Försäljning AB

Bilagt översändes budgetförslag för Nacka Energi AB och Nacka Energi Försäljning AB.

Budgeten är en intäkts – kostnadsbudget kompletterad med investeringsbudget och grundar sig på verksamhet enligt affärsplan och dess appendix.

För investeringsbudget / tekniska projekt finnes särskild sammanfattning i bilaga.

Budgetförslaget innehåller

sidan

1	Aggregerad sammanställning, Koncern
2	Flödesanalys, NEAB
3-5	Specifikationer
6	Kostnads- och intäktsbudget NEAB
7	Kostnads- och intäktsbudget NEFAB

Bilaga 1, Projektsammanställning

Nacka Energi AB (Moderföretag)

Org nr 556017-9532

sid 1 (7)

Nacka Energi Försäljning AB (Dotterföretag)

Org nr 556812-1114

**Aggregerad sammanställning, koncern
Kostnads- och intäktsbudget för år 2014**

Belopp i tkr	NOT	kolumn A	Kolumn B	Kolumn C
		Budget 2014	Budget 2013	Helårsprognos enl delårsrapport 2013-12-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	1)	131 970	129 750	129 900
Aktiverat arbete för egen räkning	2)	4 800	5 000	5 000
Övriga rörelseintäkter	3)	22 650	18 610	23 500
Summa rörelsens intäkter		159 420	153 360	158 400
Rörelsens kostnader				
Nätavgifter och varor	4)	-48 880	-50 770	-49 900
Övriga externa kostnader	5)	-33 300	-29 390	-32 080
Personalkostnader	6)	-29 270	-27 350	-27 370
Avskrivn av materiella anläggningstillgångar	7)	-12 400	-18 400	-18 100
Summa rörelsens kostnader		-123 850	-125 910	-127 450
Rörelseresultat		35 570	27 450	30 950
Resultat fr finansiella poster				
Resultat fr övr värdepapper o fordr som är antillg				
Ränteintäkter		inkl	inkl	inkl
Räntekostnader och liknande resultatposter	8)	-25	-250	-50
Resultat efter finansiella poster		35 545	27 200	30 900

Flödesanalys

Koncernens rörelseresultat exkl aktiverat f egen räkning	30 770
Återläggning avskrivningar	12 400
Avgår netto NEFAB	-4 510
Räntenetto	0
Investeringar exkl egen arbetstid	-23 296
Koncernbidrag	-14 000
Skatt	0
Netto	<u>1 364</u>

Förutsatt övriga omsättningstillgångar och korta skulder lika, indikerar analysen att årets verksamhet genererar ett "kassaöverskott" om 1,4 Mkr

Erforderlig höjning av elnätstaxor 2014

RR:

Budget 2014 inkluderar en höjning av intäkter från elnätstaxan om 1 % och ett budgeterat koncernbidrag om 14 Mkr. Kostnadsföres koncernbidraget uppstår ett budgeterat resultat för år 2014 om ca 17,1 Mkr.

Koncernens intäkter:

	Budget	Budget	Prognos
	2014	2013	2013
1) <u>Nettoomsättningen</u>			
Högspänning effekt	7 950	7 980	7 900
Lågspänning effekt	23 690	23 390	23 000
Överuttagsavgifter	800	810	1 200
Lågspänning säkring	99 530	97 570	97 800
	<u>131 970</u>	<u>129 750</u>	<u>129 900</u>

Nätavgifterna har för år 2014 höjts i genomsnitt med 1 %.

2) Aktiverat arbete för egen räkning

Posten är en bedömning i belopp av hur mycket av slutförda investeringsprojekt som utförts av egen personal och av i investeringsprojekten nyttjade varor som i ett tidigare skede kostnadsförts.

Kostnaderna har bokats som "personalkostnader" eller "övriga externa kostnader".

Posten är en "motvikt" mot dessa kostnader, avsedd att eliminera resultatpåverkan från balansgilla utgifter.

3) Övriga rörelseintäkter

Se "Budget NEAB" respektive "Budget NEFAB".

Koncernens kostnader:

	Budget	Budget	Prognos
	2014	2013	2013
4) <u>Nätavgifter och varor:</u>			
Nätavgifter överliggande nät	38 900 *)	40 790	39 300
Nätförluster	9 390 **)	9 390	8 600
Varor, projektredovisade	590	590	2 000
	<u>48 880</u>	<u>50 770</u>	<u>49 900</u>

*) Nätavgifter till överliggande nät har beräknats med beaktande av avviserade prisändringar från regionnät samt budgeterade exploateringar inom koncessionsområdet.

***) Nätförluster har budgeterats efter prisnivån 46,5 öre /kWh för 2014 och till en volym om 3,5 % av inmatad energi.

5) Övriga externa kostnader:**NEAB**

	Budget 2014	Budget 2013	Prognos 2013
Underhållsdel av investeringar	6 490	4 450	3 200
Projektredovisat (D&U, rep)	2 100	1 800	1 800
Debiterbara uppdrag, teknik	250	380	250
Lokaler	2 670	1 990	3 200
IT	8 280	9 350	9 600
Fordon	630	650	650
Myndighetsavgifter	1 550	1 600	1 600
Branchorganisation o försäkringar	520	500	400
Kundförluster	300	200	200
Förvaltningskostnader	690	600	600
Kontor, konsult, inkasso	710	600	1 100
Inhyrd personal	0	0	0
Porto	800	700	800
Verktyg och arbetskläder	390	400	400
Kurs, konferens, utbildning	1 200	900	800
Diverse	800	600	800
	27 380	24 720	25 400

NEFAB

	Budget 2014	Budget 2013	Prognos 2013
IT	1 450	800	1 100
Kundförluster	300	300	400
Porto och print	3 100	2 900	2 850
Affärsutveckling	300	0	600
Personalkostnader via bemanningsföretag	0	0	1 000
Diverse	580	470	430
Projektredovisat, teknikuppdrag	200	200	300
	5 930 *)	4 670 *)	6 680 *)

*) I kostnads- och intäktsbudget för Nacka Energi Försäljning AB redovisas "Personalkostnader via bemanningsföretag" på egen rad. I specifikationen ovan ingår den, då kostnaden för koncernen är "Övriga externa kostnader".

- 6) Personalkostnader
Se "Budget NEAB" respektive "Budget NEFAB".

7) Avskrivningar

Elnät, exkl mätutrustning	6,3
Maskiner och inventarier	0,9
Mätutrustning	5,2
	<u>12,4</u>

- 8) Resultat från finansiella poster
- | | |
|--|---------|
| Bedömt genomsnittligt underskott checkkrediten för år 2014 är: | 2,5 Mkr |
| Räntekostnad är beräknad efter räntesats: | 3,0 % |
| Räntenettot bedömes till minus (-) : | -25 Tkr |

Investeringar år 2014

	Investutgift	Därutöver underhåll	Summa
Investeringar exkl egen tid, elnätsprojekt	19,2	6,5	25,7
Mätutrustning	1,6	0	1,6
Maskiner, inventarier & IT	2,5	0	2,5
Investeringar enligt budgetförslaget	<u>23,3</u>	<u>6,49</u>	<u>29,8</u>

Projektsammanställning framgår av bilaga 1).

Kostnads- och intäktsbudget för år 2014

Belopp i Mkr	Budget 2014	Budget 2013	Helårsprognos enl delårsrapport 2013-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	132,0	129,8	129,9
Aktiverat arbete för egen räkning	4,8	5,0	5,0
Övriga rörelseintäkter	7,3	5,9	7,9
Summa rörelsens intäkter	144,1	140,6	142,8
Rörelsens kostnader			
Nätavgifter och varor	-48,7	-50,6	-49,9
Övriga externa kostnader	-27,4	-24,7	-25,4
Personalkostnader	-24,5	-24,1	-24,0
Avskrivning av materiella anläggningstillg.	-12,4	-18,4	-18,1
Summa rörelsens kostnader	-113,0	-117,9	-117,4
Rörelseresultat NEAB	31,1	22,8	25,4

Kostnads- och intäktsbudget för år 2014

Belopp i Mkr	Budget 2014	Budget 2013	Helårsprognos enl delårsrapport 2013-12-31
Administrativa uppdrag			
Rörelsens intäkter			
Intäkter administrativa tjänster	11,6	9,4	10,9
Övriga intäkter	2,0	1,4	2,7
Summa rörelsens intäkter	13,6	10,8	13,5
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	-5,7	-4,5	-5,3
Personalkostnader via NEAB	-4,6	-3,2	-3,2
Personalkostnader via bemanningsföretag	0,0	0,0	-1,0
Avskrivning av materiella anläggningstillg.	0,0	0,0	0,0
Summa rörelsens kostnader	-10,3	-7,7	-9,5
Rörelseresultat, administrativa uppdrag	3,3	3,1	4,0
Teknikuppdrag			
Rörelsens intäkter			
Intäkter sidoordnat teknik	1,8	2,0	2,1
Summa rörelsens intäkter	1,8	2,0	2,1
Rörelsens kostnader			
Varor	-0,1	-0,1	0,0
Övriga externa kostnader	-0,3	-0,2	-0,4
Personalkostnader	-0,2	-0,1	-0,2
Summa rörelsens kostnader	-0,6	-0,4	-0,6
Rörelseresultat, teknikuppdrag	1,2	1,6	1,5
Rörelseresultat NEFAB	4,5	4,7	5,5