

Budgetförslag för 2023, 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 bland annat på tidigare förda diskussioner i styrelsen avseende prisförändring om i genomsnitt 12,5%. Budget 2023 inkluderar investeringsportfölj för att säkerställa kommande års effektbehov till koncessionsområdet med en förstärkt inmatning och därtill fortsatt hög exploatering och expansion på västra Sicklahalvön med kunddrivna investeringar. Utveckling av bolagets stödfunktioner och stödsystem i linje med bolagets affärsplan och långsiktiga strategi inkluderas likaså med införande av en strategisk IT partner och generationsväxling av bolagets IT funktion tillsammans med upphandling och utbyte av kundinformationssystem samt uppgradering av SCADA system.

Inom Nacka Energi Försäljning budgeteras för året ett noll resultat med anledning av uppbyggnad och satsning på energitjänsteområdet och laddinfrastruktur i Nacka.

För investeringsbudget / tekniska projekt finnes särskild sammanfattning över de största projekten 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, Projektbeskrivning för större elnätsprojekt

Bilaga 2, Projektbeskrivning för större energitjänsteprojekt

Nacka Energi Försäljning AB (Dotterföretag)

Aggregerad sammanställning, koncern

Kostnads- och intäktsbudget för år 2023

Belopp i tkr	NOT	Budget 2023	Budget 2022	Helårsprognos enl delårsrapport 2022-08-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	1)	198 560	183 500	176 955
Aktiverat arbete för egen räkning	2)	7 950	6 500	7 000
Övriga rörelseintäkter	3)	41 740	23 995	33 440
Summa rörelsens intäkter		248 250	213 995	217 395
Rörelsens kostnader				
Nätavgifter och varor	4)	-46 760	-45 960	-43 465
Övriga externa kostnader	5)	-71 105	-52 935	-59 565
Personalkostnader	6)	-61 290	-57 900	-54 500
Avskr. av materiella och immateriella anl.tillg.	7)	-24 570	-22 000	-22 600
Summa rörelsens kostnader		-203 725	-178 795	-180 130
Rörelseresultat		44 525	35 200	37 265
Resultat fr finansiella poster				
Resultat fr övr värdepapper o fordr som är anlägg	8)	-2 200	-2 000	-1 000
Ränteintäkter		inkl	inkl	inkl
Räntekostnader och liknande resultatposter netto		-3 000	-600	-600
Resultat efter finansiella poster		39 325	32 600	35 665

Flödesanalys

Koncernens rörelseresultat exkl aktiverat f egen räkning	36 575
Återläggning avskrivningar	24 570
Avgår netto NEFAB	-15
Räntenetto	-3 000
Investeringar exkl egen arbetstid	-134 425
Koncernbidrag	-16 800 ¹⁾
Skatt	<u>0</u>
 Netto	 -93 095

1) Koncernbidrag som betalas ut till ägaren avser koncernbidrag för räkenskapsår 2022.

Förutsatt övriga omsättningstillgångar och korta skulder lika, indikerar analysen att årets verksamhet genererar ett negativt kassaflöde och upplåningsbehov om ca -93,1 Mkr

Erforderlig förändring av elnätstaxor 2023

Resultaträkning:

Budget 2023 inkluderar en höjning av intäkter från elnätstavgiften för kundkollektivet. Förändringarna ligger inom ramen för förverkligande av bolagets affärsplan samt inom ramen för bolagets prognosticerade intäktsram för åren 2020-2023. Budgeterat rörelseresultat för NEAB år 2023 uppgår till ca 44,5 Mkr.

Specifikation av poster i Kostnads- o intäktsbudget för år 2023, koncern.

Koncernens intäkter:

	Budget 2023	Budget 2022	Prognos 2022
1) <u>Nettoomsättningen</u>			
Högspänning effekt	11 725	10 100	9 915
Lågspänning effekt	28 350	27 400	26 060
Överuttagsavgifter	600	400	600
Lågspänning säkring	157 885	145 600	140 380
	198 560	183 500	176 955

Nätavgifterna har för år 2023 höjts med i genomsnitt ca 12,5%.

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

	Budget 2023	Budget 2022	Prognos 2022
NEAB			
Engångsavg. Fr. nyanslutningar, NEAB	12 500 ¹⁾	5 660	10 600
Påminnelser och krav, NEAB	1 100	1 000	1 000
Inflyttningsavgifter, NEAB	1 100	800	800
Debiterbara uppdrag	9 955 ²⁾	2 990	6 300
Övriga intäkter	100	0	1 200
	24 755	10 450	19 900

1) Avvikelse relativt budget 2022 avser huvudsakligen större exploatering och fler beräknade anslutningar år 2023.

2) Avvikelse relativt budget 2021 avser huvudsakligen större andel omläggning av kabelstråk och stationsflyttar år 2023.

NEFAB

Se "Budget NEFAB".

Koncernens kostnader:

	Budget 2023	Budget 2022	Prognos 2022
4) <u>Nätavgifter och varor:</u>			
NEAB			
Nätavgifter överliggande nät	37 470 ¹⁾	34 755	34 200
Nätförluster	6 225 ²⁾	6 510	6 285
Varor projektredovisat DoU, rep	630	875	810
Varor, debiterbara uppdrag	150	1 500	200
	44 475	43 640	41 495

1) Nätavgifter till överliggande nät har beräknats utefter dagens abonnerade effekt och med en indikativ prishöjning om i genomsnitt 8,8% från regionnät. Därtill budgeterade exploateringar inom koncessionsområdet.

2) Nätförluster har budgeterats efter avtalad prisnivå 32,946 öre/kWh för 2023 (32,305) och till en volym om 3,6 % (3,6%) av beräknad inmatad energi om ca 521 Gwh (535 Gwh).

NEFAB

Se "Budget NEFAB".

5) Övriga externa kostnader:**NEAB**

	Budget 2023	Budget 2022	Prognos 2022
Projektredovisat DoU, rep	4 010	4 785	6 840
Debiterbara uppdrag	500	350	350
Lokaler	6 035	5 450	6 100
IT	23 685 ¹⁾	17 815	16 570
Fordon	1 400	1 200	1 400
Myndighetsavgifter	1 700	1 660	1 660
Branchorganisation o försäkringar	825	730	730
Kundförluster	400	200	200
Förvaltningskostnader	950	800	1 000
Kontor, konsult, inkasso	10 060 ¹⁾	9 770	12 455
Inhyrd personal	9 045 ²⁾	0	2 030
Kommunikationskostnader	4 215 ³⁾	3 600	3 900
Verktyg och arbetskläder	840	800	800
Konferens och logi	480 ⁴⁾	1 560	460
Diverse	300	500	300
	64 445	49 220	54 795

- 1) Större andel kostnadsdrivande projekt i VU-portfölj som exempelvis införande av strategisk IT partner, integrationsplattform och datalager för att möta bolagets digitaliseringsbehov. Tillsammans med utbyte av kundinformationssystem och uppgradering och utveckling av andra verksamhetsstödande system som SCADA system och projektstyrningssystem.
- 2) Från år 2022 har redovisningsprincip ändrats till att mer kategoriskt redovisa kostnad för inhyrd personal som tidigare redovisats under bolagsprocesser som exempelvis "Drift och underhållskostnader", i syfte att tydligare kunna mäta bolagets totala FTE (Full time employed). Därav har motsvarande budget för inhyrd bemanning upptagits på andra budgetposter tidigare år som exempelvis inhyrda elmontörer till drift- och underhållsprojekt. Tillsammans med inhyrda montörer för att hantera ersättningsrekryteringar under året. Därutöver större resursbehov i utförande av VU-projekt som föranleder behov av tillfälliga resursförstärkningar i den dagliga driften och förvaltningen.
- 3) Utefter aktiviteter i kommunikationsplan och affärsplanens intentioner. Därutöver större andel kostnader för "porto och print" inom elnätsverksamheten, motsvarande lägre kostnad upptagen i verksamhet inom Nacka Energi Försäljning.
- 4) Budgetposten har förändrats från att tidigare inkludera utbidnings- och kompetensutvecklingsbudget till att enkom omfatta bolags- och avdelningskonferenser.

NEFAB

	Budget 2023	Budget 2022	Prognos 2022
Lokalkostnader	650	650	500
IT kostnader	1 000	900	1 310
Personalkostnader via bemanningsföretag	600 ¹⁾	0	160
Kundförluster	150	200	300
Kommunikationskostnader	800	1 000	750
Diverse	125	150	120
Projektredovisat, teknikuppdrag	3 335 ²⁾	815	1 630
	6 660 ^{*)}	3 715 ^{*)}	4 770 ^{*)}

*) 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".

- 1) Budget 2023 beräknas en annan mix av resurser mellan anställda resurser och inhyrd bemanning för ökad flexibilitet.
- 2) I takt med utveckling och utbyggnad av energitjänsteområdet ökar kostnaderna relativt tidigare år, motsvarande intäktsökning föreligger.

6) Personalkostnader

Personalkostnader för NEAB, relativt budget 2022, ökar med ca 5,0 Mkr i huvudsak med anledning av:

- * Planerade nyrekryteringar med resursförstärkning för att möta upp affärsplanens krav och elnätets utbyggnad och utveckling
- * Utbildningskostnader vilka tidigare budgeterats som "Övrig extern kostnad"
- * Årlig lönerrevision och större kostnader för tjänstepension utefter nytt kollektivavtal

7) Avskrivningar**NEAB**

Elnät, exkl mätutrustning	14,9
Maskiner och inventarier	1,8
Mätutrustning	5,5
Nedlagda kostnader på annans fastighet	0,1
Licenser, koncessioner mm	0,9
	23,1

NEFAB

Uthyrningsinventarier	1,4
-----------------------	-----

8) Resultat från finansiella poster**Resultat fr övr värdepapper o fordr som är antillg**

Förlust vid avyttring av elnätskomponenter i samband med utrangeringar i reinvesteringar.

2,2 Mkr

Ränteintäkter/Räntekostnader

Upptagna lån tidigare år	55 Mkr
Lånebehov under budgetåret	125 Mkr
Bedömd räntesats	2,4 %
Beräknad räntekostnad	2,8 Mkr
Total låneram hos ägaren	180 Mkr
Låneramsavgift	0,2 Mkr
Räntenetto beömes till minus (-)	3,0 Mkr

Investeringar år 2023**NEAB**

	Investutgift
Investeringar exkl. egen tid, elnätsprojekt	
Kundinitierade	25,0
NEAB initierade	105,0
Mätutrustning	0,1
Maskiner, inventarier & IT	0,4
Nedlagda kostnader på annans fastighet	0,2
Verksamhetsstödande system	3,8 ¹⁾
Investeringar enligt budgetförslaget	134,4

NEFAB

	Investutgift
Investering, uthyrningsinventarier	10,9 ²⁾

1) Avser engångslicenser i anskaffande av verksamhetsstödande system som exempelvis KIS- & SCADA system.

2) Avser investering i bl.a. snabbbladdare, laddgator och energilager inom affärsområdet Energitjänster

Projektbeskrivning för större elnätsprojekt framgår av bilaga 1)

Projektbeskrivning för större energitjänsteprojekt framgår av bilaga 2)

Nacka Energi AB

Org nr 556017-9532

Kostnads- och intäktsbudget för år 2023

Belopp i Mkr	Budget 2023	Budget 2022	Helårsprognos enl. delårsrapport 2022-08-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	198,6	183,5	177,0
Aktiverat arbete för egen räkning	8,0	6,5	7,0
Övriga rörelseintäkter	24,8	10,4	19,9
Summa rörelsens intäkter	231,3	200,4	203,9
Rörelsens kostnader			
Nätavgifter och varor	-44,5	-43,6	-41,5
Övriga externa kostnader	-64,4	-49,2	-54,8
Personalkostnader	-54,7	-51,6	-48,0
Avs. av materiella och immateriella anl.tillg.	-23,1	-21,6	-22,3
Summa rörelsens kostnader	-186,8	-166,1	-166,5
Rörelseresultat NEAB	44,5	34,4	37,3

Nacka Energi Försäljning AB

Org nr 556812-1114

Kostnads- och intäktsbudget för år 2023

Belopp i Mkr	Budget 2023	Budget 2022	Helårsprognos enl. delårsrapport 2022-08-31
Rörelsens intäkter			
Intäkter, administr. tjänster & teknikuppd.	17,0	13,5	13,5
Summa rörelsens intäkter	17,0	13,5	13,5
Rörelsens kostnader			
Varor	-2,3	-2,3	-2,0
Övriga externa kostnader	-6,1	-3,7	-4,6
Personalkostnader via NEAB	-6,6	-6,3	-6,6
Personalkostnader via bemanningsföretag	-0,6	0,0	-0,2
Avskrivning av materiella anläggningstillg.	-1,4	-0,4	-0,3
Summa rörelsens kostnader	-17,0	-12,7	-13,6
Rörelseresultat NEFAB	0,0	0,8	-0,1

Större projekt - Budget 2023

Generellt

Årets planerade verksamhet rörande elnätsprojekt för 2023 har fått en fortsatt påverkan av omvärlden. Kriget i Ukraina har påverkat leverantörers leveranstider samt kostnader dels direkt genom att material från området ej längre är tillgängligt likt tidigare, dels indirekt genom ökade energipriser och stigande inflation.

Omvärldens påverkan samt även följd effekter från pandemin COVID-19 påverkar även den takt varpå projekten beställs från kunderna. Det är alltså flera parametrar som påverkar vilket leder till att det är svårt att förutspå riktningen på kommande kundprojekt på kort och medellång sikt.

Under åren 2020 och 2021 var det ett ökat fokus på reinvesteringar då kundinitierade projekt pausades som en effekt av pandemin. Under 2022 vände det och gav ett oväntat högt tillflöde av kundprojekt. Bedömningen görs att dessa mindre kundprojekt kommer fortsätta med en hög takt under 2023. Ett antal större projekt som initierats av Nacka Kommun och som är beroende av Saltsjöbanans avstängning kommer definitivt att utföras under 2023.

Nu inleds alla de investeringsplaner som planerats de senaste åren och bolaget går nu in utförandefas av många av dessa. Denna förhöjda investeringsfas kommer fortgå under 2023-2025 och därefter avta stegvis fram till ca 2029. Denna fas är till stor del drivet av ökat effektbehov som möts genom investering i ny inmatning och förstärkning i befintligt nät.

Ny inmatning

Vad gäller NEABs egna initierade projekt så är fokus främst på projekt som rör ny inmatning. Under 2023 rör de flesta projekten flaskhalsar i systemet där äldre kablar byts ut mot nya med bättre överföringskapacitet, så att last kan flyttas över från de olika delområdena i Nackas nät. Dessa projekt fortsätter sedan under 2024 med att bygga om ett par av våra fördelningsstationer så för att koppla in och fördela lasten på de förstärkningar som görs. Parallellt med dessa projekt pågår även med den nya station Rosetten och dess kablar som dras från station RT91 i Östervik.

Nätstationsprogram

Under 2021 påbörjade ett program för byte av nätstationer och distributionstransformatörer. Detta är en del i reinvesteringar som krävs pga regulatorisk hög ålder, men även investeringar som krävs då kapaciteten behöver höjas. För 2022 sänktes takten på detta utbytesprogram då antalet kundinitierade projekt ökade och projektportföljen omprioriterades. Det var även lämpligt då priser från leverantörerna steg kraftigt. Detta program återstartas under 2023 för att säkerställa förnyelse och därmed kvalitén i elnätet.

Stora projekt

De stora projekten utgörs av flera delar men kan samlas i ett par olika kategorier:
FS Kolbotten - utbyggnation och förberedelser för kommande ny inmatning, 30Mkr
Värmdövägen – kundinitierade projekt på flera ställen längs Värmdövägen, 21Mkr
FS Golfbanan – Ombyggnation av station för redundans samt kabelutbyte, 17Mkr
Pappkabelutbyten – Ett antal projekt där flaskhalsar byggs bort och äldre kablar reinvesteras, 35Mkr

Större projekt Energitjänster – Budget 2023

Publik laddning

Nacka Energi avser att fortsätta ligga i framkant när det gäller publik laddning. Den publika laddaffären har totalt sett till T2:ans utgång god lönsamhet (13% marginal efter avskrivning). Vi ser fortsatt en stor efterfrågan från allmänheten och Statens väg och transportforskningsinstitut skriver att *”Kommuner förväntas spela en viktig roll i att påskynda elektrifieringstakten, bl.a. genom att ”gå före” och elektrifiera kommunala fordonsflottor och investera i publik laddinfrastruktur”*¹. År 2030 räknar Power Circle med att 50% av personbilsflottan förväntas vara eldriven. Totalt i budgeten för år 2023 planerar vi att bygga 10st nya publika laddgator för destinationsladdning (Totalt 60st nya laddpunkter). Även 2st snabbbladdare med duouttag (120kW (60kW+60kW) är avsatta i budgeten. Hårdvarukostnaden för 12st av laddgatorna som styrelsen tog beslut om att bygga redan år 2022 förväntas även belasta budgeten för år 2023 på grund av lång leveranstid.

Publik laddning Tunga Transporter

Nacka Energi har ansökt till Energimyndigheten inom utlysningen för Elektrifiering av Tunga Transporter. Ännu har slutgiltigt besked ej inkommit avseende finansiering. Vid utebliven finansiering från Energimyndigheten ämnar vi undersöka möjligheten att i samverkan med kommunen upplåta en laddplats för Tunga Transporter (350kW-laddning). Ältadalens industriområde, samt Kummelbergets industriområde är två möjliga platser för en laddstation. Kommunen har uttryckt intresse av att börja ställa krav på elektrifiering vid upphandling, men vill då säkerställa att laddinfrastruktur finns på plats inom kommunen. Vi är gärna med och löser ”hönan och ägget”-problematiken genom att kroka arm med kommunen och gå i bräschen för att möjliggöra denna utveckling.

Energilager

Utvecklingen av marknadsplatser för olika stödtjänster hos SvK möjliggör nya intäktströmmar kopplat till energilager. Vi kommer även ha krav på oss att som nätbolag möjliggöra placering av energilager i nätet för tredje part. Potentialen att agera som aggregator och tillgängliggöra våra kunders potentiella flexibilitet (t.ex. elbils-laddning och batterier) bidrar även till att en investering i ett energilager både får ses som en lönsam investering i sig, samt en möjliggörare för framtida affärer och även bidra till ökat ”know how” internt som hela bolaget har nytta av.

Solceller

Nacka Energi ämnar utföra en ”pilot”-installation av solceller som i sig får anses lönsam, men andra värden är att man skaffar sig ”know how” och möjliggör flera framtida installationer kommande år.

¹ Regeringsuppdrag om elektrifiering av transporter – Kostnader, finansiering och affärsmodeller, s.49, Statens väg och transportforskningsinstitut, år 2022.