

Budgetförslag för 2022, 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 en prisförändring om ca 7,5% för LSP kollektivet och 4,5% för HSP kollektivet tillsammans med resursförstärkning och fortsatta satsningar enligt långsiktig strategisk affärsplan och expansionen i Nacka. Investeringsnivån sjunker för 2022 jämfört med 2021 beroende på att utrullningen av nya mätare avslutas under Q1 2022.

I budget ligger den på styrelseseminarier presenterade satsningen på IT och digitalisering utifrån de ökade säkerhetskraven samt strategiska inriktningen. Vidare finns satsningen inom Energitjänster med en kraftig expansion av publik laddinfrastruktur i form av ökade investeringar.

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

Nacka Energi Försäljning AB (Dotterföretag)

Aggregerad sammanställning, koncern
Kostnads- och intäktsbudget för år 2022

Belopp i tkr	NOT	Budget 2022	Budget 2021	Helårsprognos enl delårsrapport 2021-08-31
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	1)	183 500	172 450	167 100
Aktiverat arbete för egen räkning	2)	6 500	6 105	6 500
Övriga rörelseintäkter	3)	23 995	30 905	32 400
Summa rörelsens intäkter		213 995	209 460	206 000
Rörelsens kostnader				
Nätavgifter och varor	4)	-45 960	-49 455	-45 870
Övriga externa kostnader	5)	-52 935	-56 395	-67 175
Personalkostnader	6)	-57 900	-49 800	-47 950
Avskr. av materiella och immateriella anl.tillg.	7)	-22 000	-18 900	-18 040
Summa rörelsens kostnader		-178 795	-174 550	-179 035
Rörelseresultat		35 200	34 910	26 965
Resultat fr finansiella poster				
Resultat fr övr värdepapper o fordr som är antillg	8)	-2 000	-3 240	0
Ränteintäkter		inkl	inkl	inkl
Räntekostnader och liknande resultatposter netto		-600	-100	-100
Resultat efter finansiella poster		32 600	31 570	26 865

Flödesanalys

Koncernens rörelseresultat exkl aktiverat f egen räkning	28 700
Återläggning avskrivningar	22 000
Avgår netto NEFAB	-810
Räntenetto	-600
Investeringar exkl egen arbetstid	-58 680
Koncernbidrag	-26 800 ¹⁾
Skatt	<u>0</u>
 Netto	 -36 190

1) Koncernbidrag som betalas ut till ägaren avser koncernbidrag för räkenskapsår 2021.

Förutsatt övriga omsättningstillgångar och korta skulder lika, indikerar analysen att årets verksamhet genererar ett "kassaunderskott" om -36,2 Mkr

Erforderlig förändring av elnätstaxor 2022

Resultaträkning:

Budget 2022 inkluderar en höjning av intäkter från elnätstariffen 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 2022 uppgår till ca 34,4 Mkr.

Specifikation av poster i Kostnads- o intäktsbudget för år 2022, koncern.

Koncernens intäkter:

	Budget 2022	Budget 2021	Prognos 2021
1) <u>Nettoomsättningen</u>			
Högspänning effekt	10 100	11 300	9 300
Lågspänning effekt	27 400	25 960	24 450
Överuttagsavgifter	400	500	500
Lågspänning säkring	145 600	134 690	132 850
	183 500	172 450	167 100

Nätavgifterna för lågspänningskollektivet höjs med i genomsnitt ca 7,5% och för högspänningskollektivet ca 4,5%.

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 2022	Budget 2021	Prognos 2021
NEAB			
Engångsavg. Fr. nyanslutningar, NEAB	5 660 ¹⁾	9 750	10 770
Påminnelser och krav, NEAB	1 000	1 000	1 000
Inflyttningsavgifter, NEAB	800	800	800
Debiterbara uppdrag	2 990 ²⁾	7 095	8 375
	10 450	18 645	20 945

1) Avvikelse relativt budget 2021 avser huvudsakligen lägre exploatering och färre större anslutningar år 2022.

2) Avvikelse relativt budget 2021 avser huvudsakligen lägre andel omläggning av kabelstråk och stationsflyttar år 2022.

NEFAB

Se "Budget NEFAB".

Koncernens kostnader:

	Budget 2022	Budget 2021	Prognos 2021
4) <u>Nätavgifter och varor:</u>			
NEAB			
Nätavgifter överliggande nät	34 755 ¹⁾	38 280	35 910
Nätförluster	6 510 ²⁾	6 840	6 770
Varor projektredovisat DoU, rep	875	1 100	550
Varor, debiterbara uppdrag	1 500 ³⁾	2 350	1 800
	43 640	48 570	45 030

1) Nätavgifter till överliggande nät har beräknats utefter dagens abonnerade effekt och med en indikativ prishöjning om 5% från regionnät. Därtill budgeterade exploateringar inom koncessionsområdet.

2) Nätförluster har budgeterats efter avtalad prisnivå 32,305 öre/kWh för 2022 (33,50) och till en volym om 3,6 % (3,6%) av inmatad energi.

3) Avvikelse relativt budget 2021 avser huvudsakligen lägre andel omläggning av kabelstråk och stationsflyttar år 2022.

NEFAB

Se "Budget NEFAB".

5) Övriga externa kostnader:**NEAB**

	Budget 2022	Budget 2021	Prognos 2021
Underhållsdel av investeringar	0 ¹⁾	3 165	11 300
Projektredovisat DoU, rep	4 785 ²⁾	6 280	6 975
Debiterbara uppdrag	350 ³⁾	3 450	3 300
Lokaler	5 450	5 380	5 300
IT	17 815 ⁴⁾	16 615	14 595
Fordon	1 200	1 195	1 195
Myndighetsavgifter	1 660	1 600	1 600
Branchorganisation o försäkringar	730	700	680
Kundförluster	200	300	300
Förvaltningskostnader	800	750	750
Kontor, konsult, inkasso	9 770 ⁴⁾	7 460	11 565
Inhyrd personal	0	0	0
Kommunikationskostnader	3 600 ⁴⁾	2 285	2 400
Verktyg och arbetskläder	800	750	800
Kurs, konferens, utbildning	1 560	1 535	1 585
Diverse	500	700	500
	49 220	52 165	62 845

NEFAB

	Budget 2022	Budget 2021	Prognos 2021
Lokalkostnader	650	620	600
IT kostnader	900	1 050	1 100
Personalkostnader via bemanningsföretag	0	0	300
Kundförluster	200	200	100
Kommunikationskostnader	1 000	1 100	1 100
Diverse	200	200	200
Projektredovisat, teknikuppdrag	765	1 060	930
	3 715 ^{*)}	4 230 ^{*)}	4 330 ^{*)}

*) 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) Från år 2022 ändras redovisningsprincip från att direkt kostnadsföra delar av reinvestering till att investeringsföra all reinvestering och tillämpa avskrivning utefter ekonomisk livslängd, tillsammans med kostnadsföring av eventuella restvärden för utrangerade anläggningstillgångar.
- 2) Avvikelse relativt budget 2021 avser huvudsakligen lägre kostnader för underhåll av mätplatser som genomfördes i stor utsträckning i samband med utrullningen av nya mätare under år 2020 och 2021.
- 3) Avvikelse relativt budget 2021 avser huvudsakligen lägre andel omläggning av kabelstråk och stationsflyttar år 2022.
- 4) Inkluderar verksamhetsutvecklingskostnader enligt bolagets långsiktiga affärsplan, tillsammans med projektledning för slutförandet av NEMO projekt, interimslösning i samband med föräldradedighet och verksamhetsstöd.

6) Personalkostnader

Personalkostnader för NEAB, relativt budget 2021, ökar med ca 8,4 Mkr i huvudsak med anledning av:

- * Planerade nyrekryteringar under 2021/2022, resursförstärkning för att möta upp affärsplanens krav
- * Rekryteringskostnader
- * Årlig lönerrevision

7) Avskrivningar**NEAB**

Elnät, exkl mätutrustning	14,0
Maskiner och inventarier	2,2
Mätutrustning	4,4
Nedlagda kostnader på annans fastighet	0,1
Licenser, koncessioner mm	0,9
	<u>21,6</u>

NEFAB

Uthyrningsinventarier	0,4
-----------------------	-----

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

Förlust vid avyttring av elnätskomponenter och mätutrustning samband med utrangeringar i reinvesteringar. 2,0 Mkr

Ränteintäkter/Räntekostnader

Bedömt genomsnittligt underskott av checkkrediten år 2022 är: -63,3 Mkr

Räntekostnad är beräknad efter räntesats: 1,0 %

Räntenettot bedömes till minus (-) : -600 Tkr

Investeringar år 2022**NEAB**

	Investutgift	Därutöver underhåll	Summa
Investeringar exkl. egen tid, elnätsprojekt			
Exploatering	6,2	0,0	6,2
Reinvestering	45,3	0,0	45,3
Mätutrustning	3,0	0,0	3,0
Maskiner, inventarier & IT	4,1 ¹⁾	0,0	4,1
Nedlagda kostnader på annans fastighet	0,1	0,0	0,1
Investeringar enligt budgetförslaget	<u>58,7</u>	<u>0,0</u>	<u>58,7</u>

NEFAB

	Investutgift
Investering, uthyrningsinventarier	2,6 ²⁾

1) Inkluderar ca 3,0 Mkr i bedömd investeringsdel för satsningar utefter långsiktig strategisk affärsplan.

2) Avser investering i snabbbladdare och "laddgator" inom affärsområdet Energitjänster.

Projektbeskrivning för större elnätsprojekt framgår av bilaga 1).

Nacka Energi AB

Org nr 556017-9532

Kostnads- och intäktsbudget för år 2022

Belopp i Mkr	Budget 2022	Budget 2021	Helårsprognos enl. delårsrapport 2021-08-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	183,5	172,5	167,1
Aktiverat arbete för egen räkning	6,5	6,1	6,5
Övriga rörelseintäkter	10,5	18,6	20,9
Summa rörelsens intäkter	200,5	197,2	194,5
Rörelsens kostnader			
Nätavgifter och varor	-43,6	-48,6	-45,0
Övriga externa kostnader	-49,2	-52,2	-62,8
Personalkostnader	-51,6	-43,2	-42,9
Avs. av materiella och immateriella anl.tillg.	-21,6	-18,7	-17,9
Summa rörelsens kostnader	-166,1	-162,6	-168,6
Rörelseresultat NEAB	34,4	34,6	25,9

Nacka Energi Försäljning AB

Org nr 556812-1114

Kostnads- och intäktsbudget för år 2022

Belopp i Mkr	Budget 2022	Budget 2021	Helårsprognos enl. delårsrapport 2021-08-31
Rörelsens intäkter			
Intäkter, administr. tjänster & teknikuppd. _____	13,5	12,3	11,5
Summa rörelsens intäkter	13,5	12,3	11,5
Rörelsens kostnader			
Varor	-2,3	-0,9	-0,8
Övriga externa kostnader	-3,7	-4,2	-4,0
Personalkostnader via NEAB	-6,3	-6,6	-5,1
Personalkostnader via bemanningsföretag	0,0	0,0	-0,3
Avskrivning av materiella anläggningstillg. _____	-0,4	-0,2	-0,2
Summa rörelsens kostnader	-12,7	-11,9	-10,4
Rörelseresultat NEFAB	0,8	0,3	1,1