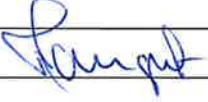




Notat

Til:	Omsetningskonsesjonærer med inntektsramme	Middelthuns gate 29
	Seksjon for økonomisk	Postboks 5091 Majorstua
Fra:	regulering	0301 OSLO
Ansvarlig:	Tore Langset 	Telefon: 22 95 95 95
Dato:	4.12.2012	Telefaks: 22 95 90 00
Vår ref.:	201207281	E-post: nve@nve.no
Arkiv:	621	Internett: www.nve.no
Kopi:		Org. nr.: NO 970 205 039 MVA
		Bankkonto: 7694 05 08971

Veiledning til beregningsgrunnlag for fastsettelse av inntektsramme

Denne veiledningen beskriver hvilke data fra den økonomiske og tekniske rapporteringen (eRapp) som benyttes til fastsettelse av inntektsramme for nettselskapene for 2013.

Hvordan beregningsgrunnlaget for inntektsrammene skal fastsettes fremgår av forskrift av 11.3.1999 nr 302 om økonomisk og teknisk rapportering, inntektsramme for nettvirksomheten og tariffier (kontrollforskriften).

I veiledningen forklares det hvor dataene er hentet fra og hva de skal brukes til. Blant annet brukes skjermbilder for å illustrere hvor i eRapp størrelsene er hentet fra. Disse skjermbildene er bare eksempler, og gjenspeiler ikke verdiene NVE har registrert for selskapet.

Vi begynner med å se på kostnadene som skal inngå i kostnadsgrunnlaget til selskapet. Under dette punktet vil også tall som inngår i beregningen av tillegg for investeringer beskrives, jf. kontrollforskriften § 8-5.

Deretter beskrives variabler som inngår i fastsettelse av kostnadsnorm. Variabler på geografiske rammebetingelser og fra TEK blir ikke omtalt i dette notatet.

Kontaktpersoner for spørsmål vedrørende beregningsgrunnlaget:

Roar Amundsveen, tlf: 22 95 98 22, e-post: roam@nve.no

Ole-Petter Kordahl, tlf: 22 95 92 84, e-post: opko@nve.no

Hilde Marit Kvile, tlf: 22 95 91 28, e-post: hkv@nve.no

Kostnader som skal inngå i kostnadsgrunnlaget til inntektsrammen for selskapet

Selskapets kostnadsgrunnlag for 2013 skal fastsettes med utgangspunkt i selskapets inflasjonsjusterte drifts- og vedlikeholdskostnader, avskrivninger, bokført verdi på nettkapital per 31.12, nettap, utbetalinger for svært langvarige avbrudd og faktiske KILE-beløp fra regnskapsåret 2011, jf. kontrollforskriften § 8-1.

Kostnader hentet fra resultat skjemaet i eRapp

Fra resultat skjemaet i eRapp finner vi kostnadspostene som legges til grunn når selskapets drifts- og vedlikeholdskostnader og avskrivninger på investert kapital skal beregnes. Informasjonen som er markert i bildet under benyttes til dette.

Resultat skjema

TABELL 1: RESULTAT PR. VIRKSOMHETSOMRÅDE 1.1 - 31.12 2007									
Alle tall i 1.000 kr. Interne og eksterne transaksjoner. Nummerering er løstrevet fra everkets artsspesifikasjon									
Inntekter / kostnader	Note	Felles virksomhet	Kraft omsetning	Kraft produksjon	Sentral nett	Regional nett	Distrib. nett	Tele virksomhet	Øvrig virksomhet
Driftsinntekter									
310 Enerisale - skiltbrukere eks. avgifter	1		15289						
320 Enerisale - enoros. eks. avgifter	2								
320.1 Gevinst ved derivathandel									
340 Salg av overførings tjenester / leieinntekter	4				4230	259178	844983		
340.1 Tøbakert mer (+) / mindreinntekt (-) inkl. renter	5								
345 Inntekter ved abonnement måln. avregning	6						4492		2623
349 Årets mer (-) / mindreinntekt (+)	5					3368	-108984		
360 Enerisale - fjernvarme. eks. avgifter	3								
370 Inntekter ved valvs									
383 Gevinst ved avoano anleggsmidler									1
386 Leieinntekter fast eiendom									1304
387 Arbeid for andre									2835
389 Inntekter ved installasjon									
389.1 Andre varer og tjenester									258
391 Andre driftsinntekter / nettiester	7						2587		1325
SUM DRIFTSINNTEKTER		0	15289	0	4230	262546	743058	0	8348
Driftskostnader									
410 Enerikjøp	10		14189						
411 Nettap	11						30146		
417 Tap ved derivathandel									
430 Kjøp av overførings tjenester	12					124159	215434		
431 Systemtjenester	12								
440 Varekostnader									
500 Lønn og andre personalkostnader inkl. pensjon	13	10393					16912	53112	2996
600 Andre driftskostnader	14	11534					40172	193197	3828
601 Avskrivninger	15-18.3				912	40658	105503		1522
605 Nedskrivning på anleggsmidler									
776 Eiendomskatter		103				4569	9392		
789 Tap på fordringer			1100				5880		
790 Tap ved avoano anleggsmidler									
798 Interniserte tjenester (nettoføres)	19								
SUM DRIFTSKOSTNADER		22030	15289	0	917	226471	612669	0	8348
DRIFTSRES. FØR FORDELING AV FELLESKOSTNADER		-22030	0	0	3313	36075	130389	0	0
799 Fordeling av netto felleskostnader	19	-22030				4408	17624		
DRIFTSRESULTAT		0	0	0	3313	31669	112765	0	0

Eksempel fra eRapp

Post 391, andre driftsinntekter, trekkes fra kostnadsgrunnlaget både i inntektsrammeberegningen og i grunnlaget for de sammenlignende analysene.

Informasjon fra balanseskjemaet i eRapp

Fra balanseskjemaet i eRapp vil informasjon som er markert i bildet under bli benyttet.

Balanseskjema

Virksomhetsområde	Note Nr	Felles virksomhet		Sentral nett		Regional nett		Distrib. nett		
		01.01	31.12	01.01	31.12	01.01	31.12	01.01	31.12	
EIENDELER										
ANLEGGSMIDLER										
Immaterielle eiendeler										
106	Vassdragsreg. og rettigheter	15								
107	Utsatt skattefordel									
108	Patenter, goodwill, aktiverte kostnader									
SUM IMMATERIELLE EIENDELER			0	0	0	0	0	0	0	
Varige driftsmidler										
110	Bygninger	18			473	461	13125	1277	65147	63411
111	Kraftstasjoner	15								
112	Sentralnett	17			22214	20428				
112.5	Regionalnettsanlegg	17					441162	808		
113	Distribusjonsanlegg	17						1190954	115588	
114	Anlegg under utførelse						7227	10768	18794	7402
115	Tomter	18					326	328	1484	101
118	Fjernvarmeverk, -ledninger etc.	16								
121	Kundespesifikke anlegg	17							34278	6913
122	Tele anlegg	17								
123	Transportmidler	18			56	7	1066	1398	19755	2590
125	Inventar, verktøy, edb	18			176	14	1000	85	10678	890
126	Andre	18			1106	100	21013	1913	10990	1008
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER			0	0	24025	22114	484919	513323	1352080	1379228
128	Fordeling felles driftsmidler	23	0	0	0	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSMIDLER ETTER FORDELING			0	0	24025	22114	484919	513323	1352080	1379228

Eksempel fra eRapp

Opplysningene fra balanseskjemaet benyttes til å bestemme selskapets avkastningsgrunnlag. Selskapets avkastningsgrunnlag finner vi gjennom å summere de markerte postene, og deretter legge til 1 % for arbeidskapital, jf. kontrollforskriften § 8-1 bokstav c.

Informasjon fra noter og vedlegg i eRapp

Nettap

Informasjon om det fysiske nettapet hentes fra note 11 i eRapp.

Note 11

Note 11 Post 411						
Nettap	% vis tap	Overført volum fra note 4 MWh	Periodisert kostnad 1000 kr	Tap MWh	Øre/kWh	
Nettap i regionalnettet	11,1	1,5	323900	1273	5000	25,46
Nettap i distribusjonsnettet	11,2	6,6	254129	4608	18064	25,51
Sum				5881	23064	

Eksempel fra eRapp

Det fysiske nettapet multipliseres med referanseprisen på kraft for å finne nettapskostnaden som inngår i kostnadsgrunnlaget, jf. kontrollforskriften § 8-4.

KILE-beløp

KILE-beløpene hentes fra vedlegg K i eRapp. Noen selskaper har fått korrigert ordinær KILE. KILE-beløpet som brukes i kostnadsgrunnlaget er dermed Sum KILE i bildet nedenfor, fratrukket eventuell korrigert ordinær KILE.

Vedlegg K.1.

Vedlegg K.1.3. Distribusjonsnett (tall i hele tusen)

Ordinær KILE (kontrollforskriften § 9-1)	Ikke varslede avbrudd *		Varslede avbrudd *		Sum	
	KILE (2006-verdi)	KILE (2010-verdi)	KILE (2006-verdi)	KILE (2010-verdi)	KILE (2006-verdi)	KILE (2010-verdi)
Industri	236	257	116	126	352	383
Handel & Tjenester	1749	1906	364	397	2113	2303
Jordbruk	7	8		0	7	8
Husholdning	444	484	232	253	676	737
Offentlig	66	72	21	23	87	95
Treforedl. og kraftintensiv ind.	6	7		0	6	7
Sum KILE (overføres note 5.1)	2508	2734	733	799	3241	3533

* Ved ikke levert energi som skyldes andre netteiere, må ansvarsforholdet avklares med part. Frem til avklaring er det den berørte konsesjonær som må registrere KILE som sin egen.

Korrigert ordinær KILE (overføres note 5.1) ** ÷

*** Korrigert ordinær KILE: Kolonnen skal benyttes når ansvarsforholdet er endelig avklart mellom berørt og ansvarlig konsesjonær, jmf. forskrift om leveringskvalitet i kraftsystemet, kapittel 2A. Ved endelig avklaring skal berørt konsesjonær få et tillegg i tillatt inntekt (+) mens ansvarlig konsesjonær skal redusere tillatt inntekt (-). I det korrigerte KILE-beløpet skal NVE sin risikofrie rente for den aktuelle perioden inngå.

Kommentarer (skal benyttes når Korrigert ordinær KILE er fylt ut):

Eksempel fra eRapp

KILE fra individuelle avtaler og kostnader ved svært langvarige avbrudd er ikke inkludert i faktisk KILE. Vedlegg K.2. *Individuelle avtaler* og vedlegg K.3. *Betalinger ved vært langvarige avbrudd* kommer inn i kostnadsgrunnlaget gjennom note 14 *Andre driftskostnader* som overføres til post 600 i resultatskjema.

Vedlegg K.3.

Vedlegg K.3.3, Distribusjonsnett			
Betaling ved svært langvarige avbrudd			
Avbruddsintervaller (kontrollforskriften § 9A-2)	Sats (kr)	Antall utbetalinger *	Sum
over 12 timer til og med 24 timer	600	243	145800
over 24 timer til og med 48 timer	1400	33	46200
over 48 timer til og med 72 timer	2700	9	24300
over 72 timer *	1300	3	3900
Utbetalinger vedr. fritidsboliger ihht. kontrollforskriften § 9A-2, 4. avsnitt: "For fritidsboliger kan et samlet årlig krav ikke overstige forventet innbetalt nettleie for inneve...			
Sum utbetalt			
Innbetaling fra ansvarlig til berørt konsesjonær **			
Utbetaling til berørt fra ansvarlig konsesjonær **			
Sum svært langvarige avbrudd (overføres note 14)			220200

Sum svært langvarige avbrudd overføres note 14 Andre driftskostnader

Data som inngår i kostnadsnormen

Input-variabler

Anlegg finansiert ved tilskudd/anleggsbidrag, note 17 B

Kostnader i tilknytning til tilskudds-/anleggsbidragsfinansiert kapital inngår ikke i kostnadsgrunnlaget til selskapet. Disse kapitalkostnadene inngår imidlertid i kostnadene som inngår i de sammenlignende analysene. Fra note er 17 B informasjon som benyttes i de sammenlignende analysene markert ut med sirkel.

Note 17 B

Note 17 B
Anlegg knyttet til overføringstjenester som er finansiert med tilskudd/anleggsbidrag (målt i 1000 kr)

Anleggsoversikt	Tall for totalinvesteringens andel finansiert med tilskudd/anleggsbidrag											Bokført verdi pr. 31.12	Bokført verdi pr. 01.01	
	Anskaffelseskostnad					Avskrivninger								
	01.01	Kjøp/salg	Årets inngang	Årets avgang	31.12	Akk. avskr. pr. 01.01	Akk. avskr. v/kjøp el. salg	Akk. avskr. v/skraping / avgang	Årets avskr.	Nedskr. i året	Akk. avskr./nedskr. pr. 31.12			
Sentralnett 17.1 B														
Løyper					0						0	0	0	
Innledningstransformator					0						0	0	0	
Annnet					0						0	0	0	
Sum sentralnett					0						0	0	0	
Regionalnett 17.2 B														
Løyper	218244				218244	169796		7977			107813	116421	117509	
Jordkabler	351371				351371	174771		11394			196165	165206	178600	
Sjakkabler	63934				63934	22473		2673			24546	29269	41461	
Hovedtransformator	229430		399		229829	91177		7446			98623	131206	139253	
Annnet					0						0	0	0	
Sum regionalnett	862979	0	399	0	863378	399157	0	27330	0	0	417147	446291	477823	
herav: Prod.rel. nettanlegg					0						0	0	0	
Distribusjonsnett 17.3 B														
Høysp. løyper	19076		593		19669	5531					612	13537	13549	
Høysp. jordkabler	23970		16501		40471	4424					6241	35130	18449	
Høysp. sjakkabler	554				554	46					31	877	909	
Netttilpasning	40669		10189		50858	7169					9971	43997	41501	
Lavsp. løyper	31557		1769		33326	7839					8992	24643	24127	
Lavsp. jordkabler	95177		9545		104722	37043					42054	69949	59134	
Lavsp. sjakkabler	172				172	29					35	137	143	
Annnet					0						0	0	0	
Sum distr. nett	200879	0	38596	0	239475	62071	0	3641	0	0	71512	173393	158804	
herav: Prod.rel. nettanlegg					0						0	0	0	
Kundespesifikke anlegg 17.4 B														
Målare	39				39	6					1	7	33	
Annnet					0						0	0	0	
Sum kundespes. anl.	39	0	0	0	39	6	0	0	0	0	1	7	33	
herav: Prod.rel. nettanlegg					0						0	0	0	
Total sum	1083893	0	39595	0	1122888	451234	0	37432	0	0	489660	634221	626659	
herav: Prod.rel. nettanl.					0						0	0	0	

NBI Summen av fordelingen skal være lik Sum Kundespesifikke anlegg for Årets avskrivninger i note 17.4:

Årets avskrivninger		
Regionalnett	Distr.nett	Sum
1	1	1

Angi fordeling av bokført verdi for sum Kundespesifikke anlegg til balanseoppstillingen: (Post 121 Kundespesifikke anlegg)

NBI Summen av fordelingen skal være lik bokført verdi for Sum Kundespesifikke anlegg i note 17.4:

Bokført verdi pr. 31.12			Bokført verdi pr. 01.01		
Regionalnett	Distr.nett	Sum	Regionalnett	Distr.nett	Sum
32	32	32	32	32	32

Eksempel fra eRapp

Nettap

Kostnadene ved nettap i regionalnettet inngår ikke i de sammenlignende analysene. I de sammenlignende analysene for distribusjonsnettene inngår imidlertid nettapet. Informasjon om det fysiske nettapet hentes fra note 11 i eRapp. Det fysiske nettapet multipliseres med systemprisen på kraft slik den fremkommer hos NordPool.

KILE

KILE hentes fra vedlegg K på samme måte som for kostnadsgrunlaget.

Oppgavevariabler i de sammenlignende analysene

Antall abonnementer

Antall abonnementer hentes fra note 4.4 A i eRapp

Note 4.4A

Note 4.4A Post 340 Distribusjonsnett			
Nettinformasjon			
Prioritert uttak	Antall abonnementer pr. 31.12	Effekt MW	Energi MWh
Kundegruppe			
Husholdninger og jordbruk	125002		1925949
Fritidsboliger	28347		174183
Mindre næring, kun energimåling	17364		426319
Mindre næring med effektmåling	2715	157,02	651270
Næring (200-1000 kW)	258	94,24	372803
Næring (> 1000kW)	19	37,23	200262
Gate-/veilya	4144	.40	47298
Andre nett **			
Sum prioritert uttak	177847		3798084
** Levert energi til fellesnett skal inngå i posten for "Andre nett". Levert energi og abonnementer fra/i fellesnett skal ikke rapporteres her.			
Uttak med utkoblingsklausul	Antall abonnementer pr. 31.12	Hvis effektavregning, avregningsgrunnlag MW	Energi MWh
Kundegruppe			
Mindre enn 2 timers varselingstid			
Mer enn 2 timers varselingstid	324		124058
Sum uttak med utkoblingsklausul	324		124058
Uttak kunder tilknyttet produksjonsrelaterte nettanlegg	Antall abonnementer pr. 31.12	Effekt MW	Energi MWh
Kundegruppe			
Husholdninger og jordbruk			
Fritidsboliger			
Mindre næring, kun energimåling			
Mindre næring, med effektmåling			
Næring (200-1000 kW)			
Næring (> 1000 kW)			
Andre nett **			
Sum uttak kunder tilknyttet produksjonsrelaterte nettanlegg	0		0
Sum prioritert uttak, uttak med utkoblingsklausul og uttak kunder tilknyttet prod. rel. nettanlegg	178171		3922120

Eksempel fra eRapp

NVE presiserer at det er antall aktive abonnementer per 31.12.2011 som skal rapporteres i note 4.4 A i eRapp. Annet enn dette er å regne som feilrapportering.

Antall km nett og antall stasjoner med fordelingstransformatorer

Sum km høyspent nett og antall stasjoner med fordelingstransformatorer pr. 31.12.2011 hentes fra vedlegg H i eRapp.

Vedlegg H

Overførings- og fordelingsanlegg. (Lengde skal gis i km)

Fylke: Vest-Agder

Linjetype	Gate og veilys	Distribusjonsnett				Regionalnett		Sentralnett			Linjer i alt
		0.2 - 0.4	0.5 - 1.0	3.3, 6.6 (7.2)	11, 22(24)	22, 33, 45, 66 (72.5)	110, 132 (145)	132(145)	220, 300	420	
Luftledninger											
Luft Pr. 01.01		3742	64		2132	91	485				6 514
Luft Pr. 31.12		3738	65		2132	92	485				6 512
herav: Prod.rel. nettanl. pr. 31.12					8		27				35
Jordkabler											
Jord Pr. 01.01		2981	1		858	22	6				38
Jord Pr. 31.12		3147	1		882	21	7				38
herav: Prod.rel. nettanl. pr. 31.12											0
Sjøkabler											
Sjø Pr. 01.01		36	3		27						66
Sjø Pr. 31.12		36	4		27						67
herav: Prod.rel. nettanl. pr. 31.12											0

TransformatorAnlegg

TransformatorAnlegg	Fordelingstransformatorer Nedtransformering til < 1kV		Hoved-transformatorer Nedtransformering til 1 - 22 kV		Innførings-transformatorer Nedtransformering til 33 - 132 kV	
	Tilknyttet kabelnett på primærsiden	Tilknyttet luftnett på primærsiden				
Transformatorer, antall stk.						
Pr. 01.01		2858	1463	54		10
Pr. 31.12		2924	1437	55		11
herav: Prod.rel. nettanl. pr. 31.12						
Transformatorer, samlet ytelse KVA.						
Pr. 01.01		1269060	133469	1124000		817000
Pr. 31.12		1283102	151619	1147000		942000
herav: Prod.rel. nettanl. pr. 31.12						
Transformatorstasjoner, antall stk.						
Pr. 01.01		2737	1468			6
Pr. 31.12		2807	1437			6
herav: Prod.rel. nettanl. pr. 31.12						

Kilometer høyspent nett

Antall nettstasjoner

Eksempel fra eRapp

Disse variablene benyttes i analysene til å uttrykke utstrekningen på selskapets nett. I tillegg benyttes jordkabelandel og sjøkabelandel som variabler i rammevilkårskorrigeringen (trinn 2). Disse beregnes ut fra verdiene i vedlegg H.

Kostnader som ikke inngår i de sammenlignende analysene

Vedlegg M

Vedlegg M

Rapportering av merkostnader knyttet til utredningsansvar i sentral- og regionalnettet *

Beløp i 1000 kr	Post 500	Post 600	Andre poster	Sum
Merkostnader vedrørende utredningsansvar	100	100	100	300

* Opplysningene skal kun fylles ut for nettselskap som er pålagt utredningsansvar i sentral- og regionalnettet, jf. forskrift om energiutredninger § 2.

Rapportering av merkostnader knyttet til oppgaver som Kraftforsyningens distriktssjefer (KDS) **

Beløp i 1000 kr	Post 500	Post 600	Andre poster	Sum
Merkostnader vedrørende KDS-funksjonen	100	100	100	300

** Opplysningene skal kun fylles ut for nettselskap eller andre som er utpekt av NVE som Kraftforsyningens distriktssjefer (KDS).

Summen av merkostnader vedrørende utredningsansvar og merkostnader vedrørende KDS-funksjonen blir trukket fra totalkostnadene som inngår i de sammenlignende analysene for regional- og sentralnettet.

