



Notat

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

Rettleiing til berekningsgrunnlag for fastsetting av inntektsramme

Denne rettleiinga skildrar kva for data frå den økonomiske og tekniske rapporteringa (eRapp) som blir brukt til fastsetting av inntektsramme for nettselskapa for 2013.

Korleis berekningsgrunnlaget for inntektsrammene skal fastsettes går fram av forskrift av 11.3.1999 nr 302 om økonomisk og teknisk rapportering, inntektsramme for nettvirksomheten og tariffar (kontrollforskrifta).

I rettleiinga forklarar vi kor dataa er henta frå og kva dei skal brukast til. Mellom anna brukas skjermbildar for å illustrere kor i eRapp størrelsane er henta frå. Disse skjermbildar er bare eksemplar, og reflekterer ikkje verdiane NVE har registrert for selskapet.

Vi begynner med å sjå på kostnadene som skal inngå i kostnadsgrunnlaget til selskapet. Under dette punktet vil også tall som inngår i berekninga av tillegg for investeringar beskrives, jf. kontrollforskrifta § 8-5.

Deretter skildrar vi variablar som inngår i fastsetting av kostnadsnorm. Variablar på geografiske rammevilkår og frå TEK blir ikkje omtala i dette notatet.

Kontaktpersonar for spørsmål til berekningsgrunnlaget:

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

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

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

Kostnader som skal inngå i kostnadsgrunnlaget til inntektsramma for selskapet

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

Kostnader henta frå resultatskjemaet i eRapp

Frå resultatskjemaet i eRapp finn vi kostnadspostene som blir lagt til grunn når selskapets drifts- og vedlikeholdskostnader og avskrivningar på investert kapital blir berekna. Informasjonen som er markert i bildet under blir brukt til dette.

Resultatskjema

TABELL 1: RESULTAT PR. VIRKSOMHETSOMRADE 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	Enerisalg - sluttbrukere eks. avoifter	1	15289							
320	Enerisalg - enoris. eks. avoifter	2								
320.	Gevinst ved derivathandel									
340	Salg av overførings tjenester / leieinntekter	4			4230	259178	844983			
340.	Tilbakeløst mer(+) / mindreinntekt(-) inkl. renter	5								
345	Inntekter ved abonnement måling avregning	6					4492		2623	
349	Årets mer (-) / mindreinntekt (+)	5				3368	-108984			
360	Enerisalg - fjernvarme, eks. avoifter	3								
370	Inntekter ved veivis									
383	Gevinst ved avoang anleggsmidler								1	
386	Leieinntekter fast eiendom								1304	
387	Arbeid for andre								2835	
389	Inntekter ved installasjon									
389.	Andre varer og tjenester								758	
391	Andre driftsinntekter / netjtjenester	7					2567		1325	
SUM DRIFTSINTEKTER			0	15289	0	4230	262546	743058	0	8346
Driftskostnader										
410	Enerokjøp	10	14189							
411	Nettlat	11					30146			
417	Tap ved derivathandel									
430	Kjøp av overførings tjenester	12				124159	215424			
431	Systentjenester	12								
440	Varekostnader									
500	Lønn og andre personalkostnader, inkl. pensjon	13	10393				16912	53117	2996	
600	Andre driftskostnader	14	11534				40172	193187	3828	
601	Avskrivninger	15-18,3				917	40658	105503	1522	
605	Nedskrivning på anleggsmidler									
776	Eiendomskatter		103				4569	9392		
789	Tap på fordringer			1100				5880		
790	Tap ved avoang anleggsmidler									
798	Interniserte tjenester (nettofare)	19								
SUM DRIFTSKOSTNADER			22030	15289	0	917	226471	612669	0	8346
DRIFTSRES. FØR FORDELING AV FELLESKOSTNADER			-22030	0	0	3313	36075	130389	0	0
799	Fordeling av netto felleskostnader	19	-22030				4405	17524		
DRIFTSRESULTAT			0	0	0	3313	31669	112765	0	0

Eksempel frå eRapp

Post 391, andre driftsinntekter, blir trekt frå kostnadsgrunnlaget både i inntektsrammeberekninga og i grunnlaget for dei samanliknande analysane.

Informasjon frå balanseskjemaet i eRapp

Frå balanseskjemaet i eRapp vil informasjon som er markert i bildet under bli brukt.

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	63410
111	Kraftstasjoner	15								
112	Sentralnett	17			22214	20428				
112.5	Regionalnettsanlegg	17					441162	58087		
113	Distribusjonsanlegg	17						1190954	125668	
114	Anlegg under utførelse						7227	10768	18794	7402
115	Tomter	18					326	326	1484	101
118	Fjernvarmeverk, -ledninger etc.	16								
121	Kundespesifikke anlegg	17							34278	6913
122	Tele anlegg	17								
123	Transportmidler	18			56	73	1066	1399	19755	25901
125	Inventar, verktoy, edb	18			176	147	1000	83	10678	8901
126	Andre	18			1106	1008	21013	1913	10990	10008
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 frå eRapp

Opplysningane frå balanseskjemaet brukt til å bestemme selskapets avkastningsgrunnlag. Selskapets avkastningsgrunnlag finner vi gjennom å summere dei markerte postane, og deretter legge til 1 % for arbeidskapital, jf. kontrollforskrifta § 8-1 bokstav c.

Informasjon frå noter og vedlegg i eRapp

Nettap

Informasjon om det fysiske nettapet hentes frå 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	6,8	254129	4608	18064	25,51
Sum				5881	23064	

Eksempel fra eRapp

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

KILE-beløp

KILE-beløpa blir henta frå vedlegg K i eRapp. Noen selskap har fått korrigert ordinær KILE. KILE-beløpet som blir brukt i kostnadsgrunnlaget er dermed Sum KILE i bildet nedanfor, og eventuell korrigert ordinær KILE blir trekt frå.

Vedlegg K.1. fra eRapp

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, jmfør 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 korrigerede KILE-beløpet skal NVE sin risikofrie rente for den aktuelle perioden inngå.

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

Eksempel frå eRapp

KILE frå individuelle avtaler og kostnader ved svært langvarige avbrot er ikkje inkludert i faktisk KILE. Vedlegg K.2. *Individuelle avtaler* og vedlegg K.3. *Betalingar ved vært langvarige avbrot* kjem inn i kostnadsgrunnlaget gjennom note 14 *Andre driftskostnader* som blir overført til post 600 i resultat skjema.

Vedlegg K.3. frå eRapp

Vedlegg K.3.3. Distribusjonsnett			
Betalinger 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 iht. kontrollforskriften § 9A-2, 4. avsnitt: For fritidsboliger kan et samlet årlig krav ikke overstige forventet innbetalt nettleie for inneværende år m.v.			
Sum utbetalt			220200
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 kostnadsnorma

Input-variablar

Anlegg finansiert ved tilskott/anleggsbidrag, note 17 B

Kostnader i knytte til kapital finansiert ved tilskott/anleggsbidrag inngår ikkje i kostnadsgrunnlaget til selskapet. Disse kapitalkostnadene inngår i kostnadene som inngår i dei samanliknande analysane. Frå note 17 B er informasjon som blir brukt i dei samanliknande analysane 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											
	Anskaffelseskostnad					Avskrivninger						
	01 01	Kjøp/salg	Årets tilgang	Årets avgang	31.12	Akk. avskr. pr. 01.01	Akk. avskr. v/kjøp el. salg	Akk. avskr. v/skrapping / avgang	Årets avskr.	Nedskr. i året	Akk. avskr./nedskr. pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Sentralnett 17.1 B												
Leier					0						0	0
Involveringsformater					0						0	0
Annet					0						0	0
Sum sentralnett	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Regionalnett 17.2 B												
Leier	218244				218244	110736			7877		107813	110431
Jordkabler	351371				351371	174771			11394		136155	165206
Sjålkabler	63934				63934	22473			2075		24546	39388
Hovedtransformator	229420		399		229829	91157			7446		38623	131206
Annet					0						0	0
Sum regionalnett	362979	0	399	0	363378	389157	0	0	27990	0	417147	446231
herav: Prod.rel. nettanlegg					0				0		0	0
Distribusjonsnett 17.3 B												
Leier	19076		593		19669	5531			621		6152	12517
Jordkabler	23870		16501		40371	4424			817		5241	35130
Sjålkabler	954				954	46			31		77	877
Nettleisjoner	48669		10189		58858	7158			1703		3271	49967
Levrip. leier	31957		1788		33745	7830			1252		9082	24640
Levrip. jordkabler	96177		9545		105722	37043			5811		42054	63568
Levrip. sjålkabler	172				172	29			6		26	127
Annet					0						0	0
Sum dist. nett	220875	0	38956	0	259831	82071	0	0	9421	0	71512	187939
herav: Prod.rel. nettanlegg					0				0		0	0
Kundespesifikke anlegg 17.4 B												
Målere	39				39	6			1		7	32
Annet					0						0	0
Sum kundespes. anl.	39	0	0	0	39	6	0	0	1	0	7	32
herav: Prod.rel. nettanlegg					0				0		0	0
Total sum	1033833	0	38956	0	1122989	451234	0	0	37432	0	488664	634222
herav: Prod.rel. nettanl.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Årets avskrivninger		
Regionalnett	Distri. 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	Distri. nett	Sum	Regionalnett	Distri. nett	Sum
32	32	32	33	33	33

Eksempel fra eRapp

Nettap

Kostnadene ved nettap inngår i dei samanliknande analysane for distribusjonsnett, men ikkje i analysane for i regionalnett. Informasjon om det fysiske nettapet blir henta frå note 11 i eRapp. Det fysiske nettapet multipliserast med systemprisen på kraft slik den kjem fram hos NordPool.

KILE

KILE blir henta frå vedlegg K på same måte som for kostnadsgrunnlaget.

Output-variabler i dei samanliknande analysane
Sum abonnement

Sum abonnement blir henta frå 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		174163
Mindre næring, kun energimåling	17364		426319
Mindre næring med effektmåling	2715	157,02	651270
Næring (200-1000 kW)	256	94,24	372803
Næring (> 1000kW)	19	37,23	200262
Gate-/veilysa	4144	,40	47298
Andre nett **			
Sum prioritert uttak	177847		3798064
** 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		124056
Sum uttak med utkoblingsklausul	324		124056
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 frå eRapp

NVE presiserer at det er sum aktive abonnement per 31.12.2011 som skal rapporterast i note 4.4 A i eRapp. Anna enn dette er å rekne som feilrapportering.

Sum km nett og sum stasjoner med fordelingstransformatorer

Sum km høgspenst nett og sum stasjoner med fordelingstransformatorer pr. 31.12.2011 blir henta frå vedlegg H i eRapp.

Vedlegg H

Overførings- og fordelingsanlegg. (Lengde skal gis i km)											
Fylke: Vest-Agder											
Linjetype	Gate og veitlys	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					68
Jord Pr. 31.12		3147	1	882	21	7					68
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									
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					217000
Pr. 31.12		1283102		151819		1147000					242000
herav: Prod.rel. nettanl. pr. 31.12											
Transformatorstasjoner, antall stk.											
Pr. 01.01			2737	1458							6
Pr. 31.12			2807	1437		30					6
herav: Prod.rel. nettanl. pr. 31.12											

Eksempel frå eRapp

Desse variablane blir brukt i analysane til å uttrykke utstrekninga på selskapets nett. I tillegg nyttar NVE jordkabelandel og sjøkabelandel som variablar i trinn 2, rammevilkårskorrigerings. Desse reknar vi også ut frå rapportering av høgspennettet i vedlegg H.

Kostnader som ikkje inngår i dei samanliknande analysane

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 meirkostnader i samband med utredningsansvar og meirkostnader i samband KDS-funksjonen blir trekt frå totalkostnadene som inngår i dei samanliknande analysane for regional- og sentralnettet.

