

Beräkнад intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Varbergssortens Elkraft ekonomisk förening, REL00205

Vid beräkning av intäktsram är utgångspunkten att intäktsramen ska täcka skäliga kostnader för att bedriva elnätsverksamhet under tillsynsperioden och ge en rimlig avkastning på det kapital som krävs för att bedriva verksamheten (kapitalbas). De kostnader som avses vid beräkning av intäktsram är i huvudsak kostnader för kapital samt löpande kostnader. Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat intäktsramen genom att använda formeln nedan.

$$\text{Intäktsram} = \left(\begin{array}{c} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader efter effektiviseringskrav} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2015. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2015-30 juni 2019 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2016-2019. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning och kostnader för kapitalbindning.

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets summa av investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av:

- Företagets kostnad för kapitalförslitning och kapitalbindning per halvår.
- Total kapitalkostnad per halvår och år samt för hela tillsynsperioden.

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		588 959	593 459	597 959	602 459	445 011	449 511	445 406	449 906
Ledningar - 41:a året						161 948	161 948	8 605	8 605
Ledningar - 42:a året								161 948	161 948
Stationer, transformatorer och kringutrustning		194 812	196 012	197 212	198 412	127 470	143 670	140 243	141 443
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						72 142	72 142	4 627	4 627
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								72 142	72 142
Elmätare och IT-system		23 820	23 920	23 920	23 920	24 020	24 020	24 135	24 250
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		5 785	5 785	5 785	5 785	5 785	5 785	5 785	5 785
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbinding									
Ledningar		252 328	256 131	246 994	250 664	241 405	244 943	239 610	243 065
Ledningar - 41:a året						3 950	3 950	210	210
Ledningar - 42:a året								3 856	3 856
Stationer, transformatorer och kringutrustning		63 696	64 745	61 225	62 245	58 695	74 684	72 908	73 493
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 760	1 760	113	113
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 718	1 718
Elmätare och IT-system		9 700	9 778	7 418	7 386	5 126	5 094	2 839	2 922
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	7 362	7 418	7 474	7 531	5 563	5 619	5 568	5 624
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 435	2 450	2 465	2 480	1 593	1 796	1 753	1 768
Elmätare och IT-system	10	1 191	1 196	1 196	1 196	1 201	1 201	1 207	1 213
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 975	1 975	105	105
Ledningar - 42:a året	42							1 928	1 928
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					880	880	56	56
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							859	859
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0	0
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår							
Ledningar		5 715	5 801	5 594	5 678	5 468	5 548	5 427	5 505
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 443	1 466	1 387	1 410	1 329	1 692	1 651	1 665
Elmätare och IT-system		220	221	168	167	116	115	64	66
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbinding per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						89	89	5	5
Ledningar - 42:a året								87	87
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						40	40	3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								39	39
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbinding									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		13 077	13 220	13 069	13 208	13 095	13 231	13 120	13 254
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 878	3 917	3 852	3 890	3 842	4 407	4 361	4 389
Elmätare och IT-system		1 411	1 417	1 364	1 363	1 317	1 316	1 271	1 279
Summa kapitalkostnad halvår		18 366	18 554	18 285	18 462	18 254	18 955	18 752	18 922
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		36 920		36 746		37 209		37 674	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		148 549							
Varav kostnad för kapitalförslitning		90 105							
Varav kostnad för kapitalbinding		58 444							



Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets löpande påverkbara kostnader

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt dels i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2010-2013, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2014 års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex regionnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 3 ett stamnätsföretag; faktorprisindex stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3.

Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	27 697	23 817	24 349	25 452
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	13 668	12 424	16 255	13 420
Personalkostnader	RR73140	10 081	11 248	13 554	15 305
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		51 446	47 489	54 158	54 177
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-800	-900	-1 600	-1 900
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 678	-4 148	-3 176	-3 672
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 398	-19 044	-20 544	-21 148
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-621	-625	-629	-632
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		0	0	0	0
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-28 497	-24 717	-25 949	-27 352
Påverkbara kostnader		22 949	22 772	28 209	26 825
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2 021	1 943	2 353	2 956
Årets avskrivningar		592	626	780	817
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		726	755	936	1 014
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		23 675	23 527	29 145	27 839
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		25 806	24 898	29 970	28 359
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		27 258			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		27 258	27 258	27 258	27 258
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		109 033			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		26 986	26 716	26 449	26 184
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		106 334			

Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 4 – Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	3 600	3 700	3 800	3 900
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	19 000	19 500	20 000	20 500
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	11 500	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 000	1 050	1 100	1 150
Kostnader för myndighetsavgifter	650	650	650	650
Summa	24 250	24 900	37 050	26 200
Totalsumma för perioden	112 400			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 367 284 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	148 549	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	106 334
	Opåverkbara kostnader	112 400
Beräknad intäktsram	367 284	