

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Vallebygdens Energi ek. för., REL00201

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 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019		
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	295	361	259	90	768	-528	72	303	257	248	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	31	313	255	97	0	123	48	97	219	48	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	116 627	116 627	116 922	117 283	117 541	117 631	118 400	117 872	117 944	118 247	118 504
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	49 743	49 743	49 774	50 086	50 342	50 438	50 438	50 561	50 609	50 706	50 925
	Elmätare och IT-system	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649
		172 019	172 019	172 345	173 018	173 532	173 718	174 487	174 082	174 202	174 602	175 078



Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	117 283	117 541	117 631	118 400	90 897	91 081	84 613	85 122	
	Ledningar - 41:a året					26 975	26 863	7 266	7 266	
	Ledningar - 42:a året							26 368	26 116	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	50 086	50 342	50 438	50 438	45 866	45 915	28 568	28 867	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4 695	4 695	17 443	17 403	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							4 695	4 655	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5 649	5 649	0	0	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	5 649	5 649	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	5 649	5 649	5 649	5 649	
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	39 842	40 256	38 458	39 381	36 285	36 423	34 995	35 453	
	Ledningar - 41:a året					658	655	177	177	
	Ledningar - 42:a året							628	622	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	17 544	17 813	16 757	16 717	15 675	15 719	14 773	15 054	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					115	115	425	424	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							112	111	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	514	514	0	0	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	471	471	0	0	0	0	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	1 466	1 469	1 470	1 480	1 136	1 139	1 058	1 064
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	626	629	630	630	573	574	357	361
	Elmätare och IT-system	10	0	0	0	0	0	0	0	0
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					329	328	89	89
	Ledningar - 42:a året	42							314	311
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					57	57	213	212
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							56	55
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	257	257	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	235	235	0	0	0	0
	Kalkylränta	4,53%	4,53%				4,53%		4,53%	
	Ledningar	902	912	871	892	822	825	793	803	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	397	403	380	379	355	356	335	341	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Kalkylränta	4,53%	4,53%				4,53%		4,53%	
	Ledningar - 41:a året					15	15	4	4	
	Ledningar - 42:a året							14	14	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3	3	10	10	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3	3	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	12	12	0	0	0	0	0	0	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	11	11	0	0	0	0	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	2 368	2 381	2 341	2 372	2 302	2 306	2 271	2 285	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 023	1 033	1 010	1 009	988	990	972	982	
	Elmätare och IT-system	268	268	246	246	0	0	0	0	
	Summa kapitalkostnad halvår	3 660	3 682	3 598	3 627	3 290	3 296	3 244	3 266	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	7 343		7 225		6 586		6 510		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	27 663								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	17 757								
	Varav kostnad för kapitalbindning	9 906								



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	7 164	6 521	6 442	6 632
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 143	3 131	3 130	3 234
Personalkostnader	RR73140	1 088	1 086	1 214	1 032
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		11 395	10 738	10 786	10 898
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 257	-1 106	-814	-905
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 765	-5 273	-5 487	-5 585
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	-142	-142	-141	-142
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-1 988	-2 071	-1 971	-1 908
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		-9 152	-8 592	-8 413	-8 540
Påverkbara kostnader		2 243	2 146	2 373	2 358
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	628	1 627	2 730	2 802
Årets avskrivningar			183	551	483
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		225	659	665	792
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		2 468	2 805	3 038	3 150
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		2 690	2 969	3 124	3 209
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		2 998			
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		2 998	2 998	2 998	2 998
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		11 991			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		2 968	2 938	2 909	2 880
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		11 694			

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	700	800	900	1 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 800	5 916	6 034	6 154
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2	2	3	4
Kostnader för myndighetsavgifter	142	142	142	142
Summa	6 644	6 860	7 079	7 300
Totalsumma för perioden	27 883			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 67 240 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	27 663	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	11 694
	Opåverkbara kostnader	27 883
Beräknad intäktsram	67 240	