

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Viggafors elektriska andelsförening u.p.a., REL00231

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 nuanskaffningsvärderat 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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde 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	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 560	14 760	14 760	14 760	14 760
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 151	2 151	2 151	2 151	2 151	2 151	2 151	2 151	2 151	2 151
	Elmätare och IT-system	608	608	608	608	608	608	608	608	608	608
		17 318	17 318	17 318	17 318	17 318	17 318	17 518	17 518	17 518	17 518

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar	14 560	14 560	14 560	14 560	200	200	200	200
Ledningar - 41:a året					14 560	14 560	0	0
Ledningar - 42:a året							14 560	14 560
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 151	2 151	2 151	2 151	0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 151	2 151	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 151	2 151
Elmätare och IT-system	608	608	608	608	608	608	608	608
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	0	0	0	0	0	0	0	0
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar	728	728	364	364	200	200	195	195
Ledningar - 41:a året					355	355	0	0
Ledningar - 42:a året							347	347
Stationer, transformatorer och kringutrustning	108	108	54	54	0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					52	52	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							51	51
Elmätare och IT-system	243	243	182	182	122	122	61	61
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	182	182	182	3	3	3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	27	27	27	0	0	0	0
Elmätare och IT-system	10	30	30	30	30	30	30	30
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41				178	178	0	0
Ledningar - 42:a året	42						173	173
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				26	26	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						26	26
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	0	0	0
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	16	16	8	8	5	5	4	4
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2	2	1	1	0	0	0	0
Elmätare och IT-system	6	6	4	4	3	3	1	1
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					8	8	0	0
Ledningar - 42:a året							8	8
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1	1	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1	1
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 + Kapitalbindning							
	2016		2017		2018		2019	
Ledningar	198	198	190	190	193	193	188	188
Stationer, transformatorer och kringutrustning	29	29	28	28	27	27	27	27
Elmätare och IT-system	36	36	35	35	33	33	32	32
Summa kapitalkostnad halvår	264	264	253	253	253	253	247	247
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	527		506		506		493	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					2 033			
Varav kostnad för kapitalförslitning					1 894			
Varav kostnad för kapitalbindning					139			



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	659	653	650	664
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	343	416	343	285
Personalkostnader	RR73140	124	115	124	121
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		1 126	1 184	1 117	1 070
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	-77	-86	-80	-76
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-566	-551	-554	-572
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	-16	-16	-16	-16
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		-659	-653	-650	-664
Påverkbara kostnader		467	531	467	406
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	66	66	66	66
Årets avskrivningar		0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		4	4	4	4
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		471	535	471	410
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		514	567	485	418
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader			496		
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		496	496	496	496
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			1 983		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		491	486	481	476
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			1 934		



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	75	75	75	75
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	610	615	620	625
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	16	16	16	16
Summa	701	706	711	716
Totalsumma för perioden	2 834			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 6 801 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	2 033	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	1 934
	Opåverkbara kostnader	2 834
Beräknad intäktsram	6 801	