

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Vinninga Elektriska Förening Ek. för., REL00234

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	85	512	507	0	9	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	655	0	0	31	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	41 190	41 190	41 275	41 786	42 294	42 294	42 303	42 303	42 303	42 303
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	11 368	11 368	11 368	12 022	12 022	12 022	12 053	12 053	12 053	12 053
	Elmätare och IT-system	1 899	1 899	1 899	1 899	1 899	1 899	1 899	1 899	1 899	1 899
		54 456	54 456	54 541	55 708	56 215	56 215	56 255	56 255	56 255	56 255

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016	2017	2018	2019		
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar		41 786	42 294	42 294	42 303	34 278	34 278
Ledningar - 41:a året						8 024	8 024
Ledningar - 42:a året							8 024
Stationer, transformatorer och kringutrustning		12 022	12 022	12 022	12 053	10 080	10 080
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 973	1 973
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 973
Elmätare och IT-system		1 403	1 403	990	990	676	676
Elmätare och IT-system - 11:e året		496	496	413	413	314	314
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	496	496	413	413
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	496	496
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar		18 063	18 764	17 784	17 744	16 766	16 687
Ledningar - 41:a året						196	196
Ledningar - 42:a året							191
Stationer, transformatorer och kringutrustning		6 190	6 164	5 890	5 929	5 656	5 628
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						48	48
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							47
Elmätare och IT-system		491	477	350	336	251	237
Elmätare och IT-system - 11:e året		45	45	38	38	29	29
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	41	41	34	34
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår					
Ledningar	40	522	529	529	529	428	428
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	150	150	150	151	126	126
Elmätare och IT-system	10	70	70	49	49	34	34
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända					
Ledningar - 41:a året	41					98	98
Ledningar - 42:a året	42						96
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					24	24
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						23
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	23	23	19	19	14	14
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	21	21	17	17
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår					
Ledningar		409	425	403	402	380	378
Stationer, transformatorer och kringutrustning		140	140	133	134	128	127
Elmätare och IT-system		11	11	8	8	6	5
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända					
Ledningar - 41:a året						4	4
Ledningar - 42:a året							4
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1
Elmätare och IT-system - 11:e året		1	1	1	1	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	1	1	1	1
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
		2016	2017	2018	2019		
Ledningar		931	954	931	931	911	909
Stationer, transformatorer och kringutrustning		290	290	284	285	279	279
Elmätare och IT-system		105	105	99	98	72	72
Summa kapitalkostnad halvår		1 327	1 348	1 314	1 314	1 262	1 259
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		2 675	2 675	2 628	2 628	2 522	2 423
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		10 248					
Varav kostnad för kapitalförslitning		5 996					
Varav kostnad för kapitalbindning		4 252					



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	2 649	2 159	2 224	2 202
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	737	708	741	741
Personalkostnader	RR73140	478	529	542	548
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		3 864	3 396	3 507	3 491
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	-443	-346	-300	-231
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-2 086	-1 657	-1 781	-1 830
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-73	-109	-96	-94
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-47	-47	-47	-47
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		-65	-66	-67	-67
Summa avgär		-2 714	-2 225	-2 291	-2 269
Påverkbara kostnader		1 150	1 171	1 216	1 222
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar					
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		1 150	1 171	1 216	1 222
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prinsnivå		1 254	1 239	1 250	1 245
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		1 247			
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		1 247	1 247	1 247	1 247
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		4 988			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		1 235	1 222	1 210	1 198
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		4 865			



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	300	300	300	300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	1 854	1 909	1 967	2 026
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	93	93	93	93
Kostnader för myndighetsavgifter	56	56	56	56
Summa	2 303	2 358	2 416	2 475
Totalsumma för perioden	9 552			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 24 664 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	10 248	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	4 865
	Opåverkbara kostnader	9 552
Beräknad intäktsram	24 664	