

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Götene Elförening ek. för., REL00585

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	664	949	0	1 674	0	1 388	0	709	93	572	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	176	393	0	1 954	0	401	0	4 371	288	421	
	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	437 797	437 797	438 461	439 410	439 410	441 084	441 084	442 473	442 473	443 182	443 274
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	247 685	247 685	247 861	248 253	248 253	250 207	250 207	250 608	250 608	254 979	255 267
	Elmätare och IT-system	23 363	23 363	23 363	23 363	23 363	23 363	23 363	23 363	23 363	23 363	23 363
		708 844	708 844	709 684	711 026	711 026	714 654	714 654	716 444	716 444	721 524	721 904

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	439 410	439 410	441 084	441 084	365 499	365 499	358 931	359 024	
Ledningar - 41:a året					76 974	76 974	10 601	10 601	
Ledningar - 42:a året							73 649	73 649	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	248 253	248 253	250 207	250 207	193 281	194 302	197 608	197 896	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					57 327	56 306	2 453	2 453	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							54 918	54 918	
Elmätare och IT-system	23 363	23 363	17 787	17 787	8 555	8 555	3 821	5 916	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	5 577	5 577	9 232	9 232	4 734	4 734	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	5 577	5 577	9 232	9 232	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	5 577	3 482	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	192 002	191 431	185 133	184 562	178 334	177 763	173 408	173 161	
Ledningar - 41:a året					1 877	1 877	259	259	
Ledningar - 42:a året							1 754	1 754	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	98 197	99 010	113 790	114 603	109 770	110 583	129 427	129 511	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 398	1 373	60	60	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 308	1 308	
Elmätare och IT-system	6 201	6 201	3 865	3 865	2 086	2 086	1 231	3 326	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	507	507	839	839	430	430	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	465	465	769	769	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	5 493	5 493	5 514	5 514	4 569	4 569	4 487	4 488
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 103	3 103	3 128	3 128	2 416	2 429	2 470	2 474
Elmätare och IT-system	10	1 168	1 168	889	889	428	428	191	296
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				939	939	129	129	
Ledningar - 42:a året	42						877	877	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				699	687	30	30	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						654	654	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	253	253	420	420	215	215
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	232	232	385	385
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	4 349	4 336	4 193	4 180	4 039	4 026	3 928	3 922	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 224	2 243	2 577	2 596	2 486	2 505	2 932	2 933	
Elmätare och IT-system	140	140	88	88	47	47	28	75	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året					43	43	6	6	
Ledningar - 42:a året							40	40	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					32	31	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							30	30	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	11	11	19	19	10	10	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	11	11	17	17	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019	
Ledningar	9 841	9 829	9 707	9 694	9 589	9 576	9 466	9 462	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 327	5 346	5 705	5 723	5 633	5 651	6 116	6 122	
Elmätare och IT-system	1 309	1 309	1 242	1 242	1 157	1 157	846	998	
Summa kapitalkostnad halvår	16 477	16 483	16 654	16 659	16 379	16 384	16 428	16 581	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	32 960		33 313		32 763		33 010		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	132 045								
Varav kostnad för kapitalförslitning	77 485								
Varav kostnad för kapitalbindning	54 561								



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	18 724	15 978	17 819	18 771
Råvaror och förnödenheter	RR73120	10 249	1 354	2 704	1 762
Övriga externa kostnader	RR73130	15 177	8 343	7 184	6 698
Personalkostnader	RR73140	12 683	11 881	11 469	12 452
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	11
Summa Kostnader		56 833	37 556	39 176	39 694
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	47	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-16 540	-801	-951	-596
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 257	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-16 000	-15 510	-17 349	-18 304
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	-467	-468	-470	-467
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 avgår		-35 217	-16 779	-18 770	-19 367
Påverkbara kostnader		21 616	20 777	20 406	20 327
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	15 096	11 868	11 311	10 192	
Årets avskrivningar		1 495	1 410	1 206	1 134
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 499	2 199	1 958	1 812
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		24 115	22 976	22 364	22 139
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		26 285	24 315	22 997	22 553
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		24 037			
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		24 037	24 037	24 037	24 037
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		96 150			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		23 797	23 559	23 323	23 090
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		93 770			



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	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	3 771	3 771	3 771	3 771
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	18 500	18 685	19 058	19 630
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	755	755	755	755
Kostnader för myndighetsavgifter	476	476	476	476
Summa	23 502	23 687	24 060	24 632
Totalsumma för perioden	95 881			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 321 696 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	132 045	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	93 770
	Opåverkbara kostnader	95 881
Beräknad intäktsram	321 696	