

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 31 december 2014. 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	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	
Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 103	3 103	3 128	3 128	2 416	2 429	2 470
	Elmätare och IT-system	10	1 168	1 168	889	889	428	428	191
	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
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	232	232	385	385
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
	Ledningar	5,85%	5 616	5 599	5 415	5 398	5 216	5 200	5 072
	Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 872	2 896	3 328	3 352	3 211	3 235	3 786
	Elmätare och IT-system		181	181	113	113	61	61	36
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
	Ledningar - 41:a året	5,85%				55	55	8	8
	Ledningar - 42:a året							51	51
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					41	40	2	2
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							38	38
	Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	15	15	25	25	13
	Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	14	14	23
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
	Ledningar	11 109	11 092	10 929	10 912	10 779	10 762	10 624	10 618
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 975	5 999	6 456	6 480	6 367	6 390	6 980	6 986
	Elmätare och IT-system	1 350	1 350	1 271	1 271	1 179	1 179	862	1 028
	Summa kapitalkostnad halvår	18 434	18 441	18 655	18 662	18 324	18 331	18 465	18 631
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	36 874		37 318		36 655		37 097	
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	147 944							
	Varav kostnad för kapitalförslitning	77 485							
	Varav kostnad för kapitalbindning	70 459							



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 förmödenheter	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	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		2 704	2 361	2 112	1 950
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		24 320	23 138	22 518	22 277
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		26 509	24 485	23 155	22 694
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		24 211			
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		24 211	24 211	24 211	24 211
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		96 844			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		23 969	23 729	23 492	23 257
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		94 447			

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 338 271 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		147 944
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	94 447
	Opåverkbara kostnader	95 881
Beräknad intäktsram		338 271