

§ 171

Dnr 2015/KS 0506 10

Rapport för Tyresö Vindkraft AB per 2015-08-31

Kommunledningsutskottets förslag till kommunstyrelsen

- Rapporten noteras.

Beskrivning av ärendet

Kommunledningskontoret har sammanställt ekonomisk redovisning i resultat- och balansräkning samt en redogörelse för verksamheten i Tyresö Vindkraft AB för perioden 18 december 2014-31 augusti 2015.

Bilagor

Tjänsteskrivelse Rapport från Tyresö Vindkraft AB.pdf

Rapport Vindkraft 2015-10-30.pdf

Tyresö vindkraft tom 2015-08-31.pdf

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande 
---	---	--	--

Tyresö kommun
Kommunledningskontoret
Sigbrith Martinsson
Ekonomichef
08-5782 9140
sigbrith.martinsson@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE

2015-11-19

1 (1)

Diarienummer
2015/KS 0506 10

Kommunstyrelsen

Rapport från Tyresö Vindkraft AB

Förslag till beslut

- Kommunstyrelsen noterar rapporten.

Kommunledningskontoret



Bo Renman
Kommundirektör



Sigbrith Martinsson
Ekonomichef

Beskrivning av ärendet

Kommunledningskontoret har sammanställt ekonomisk redovisning i resultat- och balansräkning samt en redogörelse för verksamheten i Tyresö Vindkraft AB för perioden 18 december 2014-31 augusti 2015.

Rapport Vindkraft 2015-01-01 --- 2015-08-31

Tyresö Vindkraft AB har nu varit i drift sedan 18 dec 2014.

Lönsamheten kan definieras som skillnaden mellan samtliga kostnader i vindkraftsbolaget och värdet av den energi som vindkraftverket har producerat. Ytterligare effekter att ta hänsyn till är den energiskatt och de elcertifikat Tyresö kommun samt Tyresö Bostäder AB inte haft kostnader för på grund av den egenproducerade energin.

	Antal nettokilowatt producerat	Vind-avdrag SEK	Skatteavdrag 29,4 öre/kWh	Elcertifikat
jan	624 894	172 188	183 719	
feb	773 773	204 530	227 489	
mars	561 852	127 817	165 184	
april ¹	167 583	32 810	49 269	
maj	570 462	102 281	167 716	
juni	496 008	88 272	145 826	
juli ²	504 627	-21 030	148 360	
aug	328 308	46 181	96 523	
SUMMA:	4 027 507	753 047	1 184 087	684 760

Elprisbesparing	753 047
Kostnader Vindkraftsbolaget jan-aug	-2 158 600
Energiskatt (29,4 öre*4 027 507 kWh)	1 184 087
Elcertifikat ³ (4027*170 SEK)	684 760

Resultat/lönsamhet **463 294**

Pris SEK kWh/h exkl
skatteeffekter 0,5360

- 1) Under April månad var det produktionsstörning och vindkraftverket var delvis avstängt.
- 2) Under Juli månad skedde en korrigering av avdraget för vindkraftverksproducerad el då det varit för stort tidigare månader.
- 3) Elcertifikaten tilldelas per producerad megawattimme. De värderas i dagsläget till cirka 170 kronor/styck.

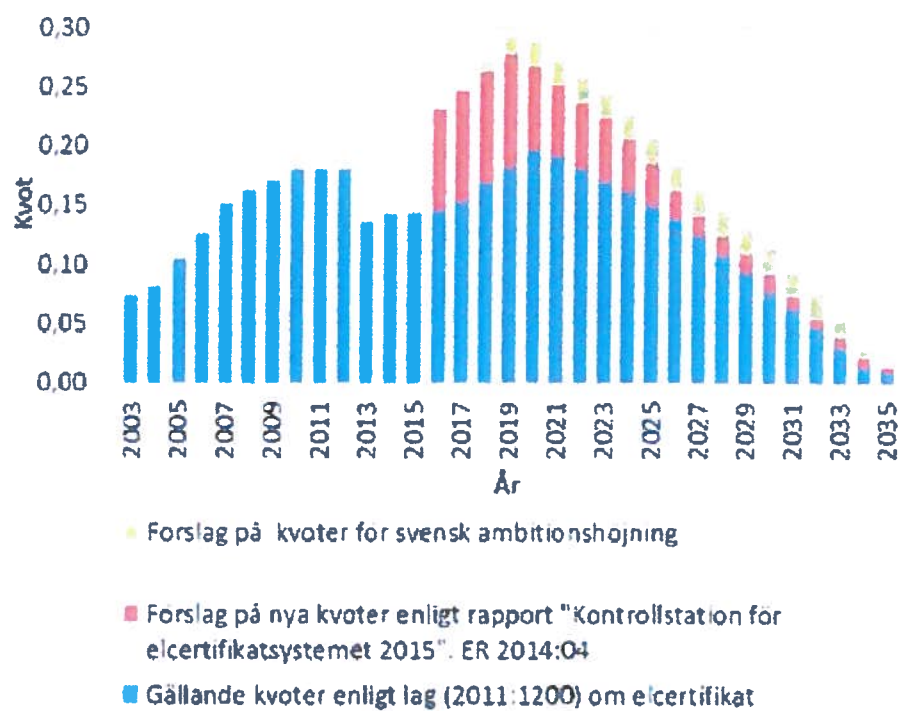
Kommentarer till utfallet och framtidsutsikter

Under perioden jan-aug 2015 var således lönsamheten för Tyresö kommun och Tyresö Bostäder sammanlagt 463 tusen kronor. Det vill säga – hade inte Tyresö Kommun och Tyresö Bostäder leasat vindkraft av Tyresö Vindkraft AB, hade kostnaderna för elinköp sammantaget varit 463 tkr högre om elen köpts på öppna marknaden. I den investeringskalkyl som låg till grund för investeringen i vindkraftverket antogs en genomsnittlig årsproduktion på 8 430 000 kWh. Under perioden jan-aug uppgick produktionen till knappt

hälften av den bedömda årsproduktionen. Produktionen är normalt något högre under höstmånaderna, men det är osannolikt att produktionen når upp till den kalkylerade genomsnittliga årsproduktionen på årsbasis 2015. Visserligen var det en produktionsstörning under april månad, men det kan enbart ses som en delförklaring till att effekten inte nådde upp till den kalkylerade.

Sedan investeringskalkylen för vindkraftverket tillkom har marknaden förändrats. Vi kan identifiera följande förändringar:

- Elpriset har fallit kraftigt. Investeringskalkylen grundade sig på ett elpris om 40 öre/kWh. Det elprisavdrag Tyresö kommun och TYBO har fått hamnar under perioden på ett snitt om 18,7 öre per producerad kvh. Då ska vi samtidigt komma ihåg att vi haft extremt låga elpriser under sommaren. Det har varit elöverskott på marknaden. Sannolikt kommer perioden sep-dec att präglas av något högre priser.
- Investeringskalkylen grundar sig på en upplåningskostnad om 4 % i finansiell kostnad. Vindkraftsbolaget har lånat till investeringen på fem år till en räntesats om 0,83 %. Det minskar upplåningskostnaden med cirka 1,3 mkr år 1 jämfört med investeringskalkylen.
- Regeringen har aviserat att energiskattebefrielsen försvinner från och med 1 juli 2016. Det kommer försämra lönsamheten för vindkraft högst avsevärt. Uppskattningsvis försämras lönsamheten med cirka 2-2,5 mkr per helår (beroende på uppnådd produktion).
- På plussidan återfinns eventuellt elcertifikaten. I dagsläget ligger kvotplikten vad gäller elcertifikat på 14,3%, men det har fattats beslut i Riksdagen på att denna kvotplikt bör höjas till 23 % med början 2016. En förutsättning för att målet ska höjas, från 2016, är ett dock avtal om ändringar i elcertifikatsystemet med Norge. Höjs kvotplikten kommer sannolikt elcertifikaten bli dyrare, vilket är en fördel för producenter av miljövänlig energi, men en fördyring för elkonsumenten.



Figur 2 Sveriges gällande kvoter, föreslagna kvoter i kontrollstationsrapport och förslag på kvoter för ambitionshöjning.

Text	Utfall 2014 Okt 14 - Dec 14	Utfall 2015 Jan 15 - Aug 15	UB Första förlängt räkensår
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	42120	-1508,4	40611,6
Maskiner och inventarier			
Summa anläggningstillgångar	42120	-1508,4	40611,6
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	0	2250	2250
Fordringar hos koncernföretag			
Övriga fordringar	3,5	20,9	24,4
Förutb.kostnader och uppl.intä	257,3	392,5	649,8
Kassa och bank	0	-122,4	-122,4
Summa omsättningstillgångar	260,8	2541	2801,8
SUMMA TILLGÅNGAR	42380,8	1032,6	43413,4
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	0	-50	-50
Summa bundet eget kapital	0	-50	-50
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst			
Årets resultat			
Summa fritt eget kapital	0	0	0
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag			
Övriga långfristiga skulder	0	-41925	-41925
Summa långfristiga skulder	0	-41925	-41925
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	-19	-606,6	-625,6
Skatteskulder	0	-450	-450
Skulder till koncernföretag			
Övriga skulder	-42208,9	42251,4	42,5
Uppl.kostnader och förutb.intä	0	-164	-164
Summa kortfristiga skulder	-42227,9	41030,8	-1197,1
Summa skulder	-42227,9	-894,2	-43122,1
SUMMA EGET KAPITAL OCH	-42227,9	-944,2	-43172,1
Ej bokfört resultat	152,9	88,4	241,3

Text	Utfall 2014 Okt 14 - Dec 14	Utfall 2015 Jan 15 - Aug 15	Första förlängt räkenskapsår
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning	257,3	2142,7	2400
Övriga rörelseintäkter			
Summa rörelseintäkter	257,3	2142,7	2400
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader	-104,1	-480,7	-584,8
Av- och nedskrivningar	0	-1400,4	-1400,4
Summa rörelsekostnader	-104,1	-1881,1	-1985,2
Rörelseresultat	153,2	261,6	414,8
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande pos			
Räntekostnader och liknande p	-0,3	-173,1	-173,4
Summa finansiella poster	-0,3	-173,1	-173,4
Resultat efter finansiella poster	152,9	88,5	241,4
Skatt på årets resultat			
ÅRETS RESULTAT	152,9	88,5	241,4
*** kontrollsumma ***	153	88,4	241,4



Datum 2015-11-26
Tid 09:00–11:20
Plats Sammanträdesrummet Bollmora

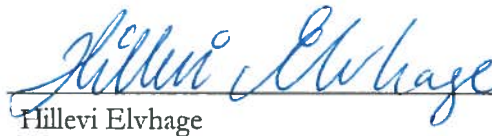
Beslutande Se närvarolista

Övriga deltagare Se närvarolista

Justeringens plats
och tid Kommunkansliet 2015-11-30

Paragrafer 158 - 190

Sekreterare


Hillevi Elvhage

Ordförande


Fredrik Saweståhl

Justerande

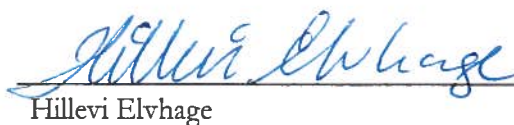

Anita Mattsson

ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.
Observera att anslagstiden inte är samma sak som överklagandetiden.

Organ Kommunledningsutskottet
Sammanträdesdatum 2015-11-26
Datum då anslaget sätts upp 2015-12-01
Datum då anslaget tas ned 2015-12-23
Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliets arkiv plan 6

Underskrift


Hillevi Elvhage

Utdragsbestyrkande

am B



Närvarolista

Beslutande

Fredrik Saweståhl (M), ordförande
 Mats Lindblom (L), 1:e vice ordförande
 Anita Mattsson (S), 2:e vice ordförande
 Ulrica Riis-Pedersen (C)
 Leif Kennerberg (KD)
 Kristjan Vaigur (S), § 158-173, 175-190
 Karin Ljung (S), tjänstgörande under § 174
 Marie Åkesdotter (MP)

Ersättare

Andreas Jonsson (M), § 158-162, 175 och 180
 Anna Steele (L)
 Helen Dwyer (C)
 Marcus Obligado (V), § 158-161 , 175 och 180, till och med kl. 10.00

Övriga

Bo Renman, kommundirektör, kommunledningskontoret
 Sigbrith Martinsson, ekonomichef, kommunledningskontoret
 Jonas Jansfors, tf HR-chef, kommunledningskontoret
 Catarina Stavenberg, kvalitetschef, kommunledningskontoret
 Karin Hassler, kommunikationschef, medborgarfokus, § 158-175 samt § 180
 Åke Skoglund, förvaltningschef, samhällsbyggnadsförvaltningen
 Ann-Catrine Hagner, chef konsult- och servicekontoret, konsult- och servicekontoret
 Maj Ingels Fagerlund, säkerhetschef, kommunledningskontoret, § 158 samt 187-190
 Ulrika Josephson Westberg, chef kommunkansliet, kommunledningskontoret
 Eva Nilsson, kommunjurist, kommunledningskontoret
 Inger Carlsson, handläggare, kvalitetsenheten, § 186-190
 Hillevi Elvhage, kommunsekreterare, kommunledningskontoret
 Gunilla Berg, näringslivschef, kommunledningskontoret, § 158-163, 175 och 180
 Tomas Björkman, chef upphandlingsenheten, konsult- och servicekontoret, § 158-159 samt 175
 Helena Franzén, verksamhetsutvecklare, konsult- och servicekontoret, § 158-162, 175 och 180

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
----------------------	--	--	--------------------



Kenny Bungss, kommunpolis, Polisen, § 158

Frånvarande

Anna Lund (KD)

Anders Linder (S)

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	---	---	--------------------