

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Elektra Nät AB, REL00026

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	1 174	1 070	3 473	386	291	271	516	745	185	981	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	250	174	219	88	97	121	48	263	926	853	
	Elmätare och IT-system	23	46	0	23	23	23	0	23	23	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	199 975	199 975	201 149	202 219	205 692	206 078	206 368	206 639	207 155	207 899	208 084
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	76 675	76 675	76 924	77 098	77 317	77 406	77 502	77 623	77 671	77 934	78 860
	Elmätare och IT-system	12 105	12 105	12 128	12 173	12 173	12 196	12 219	12 242	12 242	12 265	12 287
		288 755	288 755	290 201	291 490	295 182	295 679	296 090	296 503	297 067	298 098	299 231

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	202 219	205 692	206 078	206 368	155 310	156 493	151 725	151 909	
Ledningar - 41:a året					51 329	50 662	5 763	5 763	
Ledningar - 42:a året							50 411	50 411	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	77 098	77 317	77 406	77 502	55 192	55 280	56 409	58 690	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					22 431	22 391	115	115	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							21 410	20 055	
Elmätare och IT-system	1 581	1 581	1 709	1 731	1 859	1 859	1 986	2 009	
Elmätare och IT-system - 11:e året	10 592	10 592	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	10 488	10 488	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	10 383	10 383	10 278	10 278	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	76 972	81 063	77 352	77 904	74 437	75 163	72 732	72 430	
Ledningar - 41:a året					1 252	1 236	141	141	
Ledningar - 42:a året							1 200	1 200	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	32 756	33 281	31 599	31 657	30 127	30 095	30 377	32 527	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					547	546	3	3	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							510	478	
Elmätare och IT-system	931	915	900	907	880	861	821	826	
Elmätare och IT-system - 11:e året	963	963	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	874	874	0	0	0	0	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	2 528	2 571	2 576	2 580	1 941	1 956	1 897	1 899
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	964	966	968	969	690	691	705	734
Elmätare och IT-system	10	79	79	85	87	93	93	99	100
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					626	618	70	70
Ledningar - 42:a året	42							600	600
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					274	273	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							255	239
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	481	481	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	437	437	0	0	0	0
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar	2 251	2 371	2 263	2 279	2 177	2 199	2 127	2 119	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	958	973	924	926	881	880	889	951	
Elmätare och IT-system	27	27	26	27	26	25	24	24	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar - 41:a året					37	36	4	4	
Ledningar - 42:a året							35	35	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					16	16	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							15	14	
Elmätare och IT-system - 11:e året	28	28	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	26	26	0	0	0	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	4 779	4 942	4 839	4 858	4 781	4 809	4 734	4 727	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 922	1 940	1 892	1 895	1 861	1 860	1 865	1 939	
Elmätare och IT-system	616	615	574	576	119	118	123	125	
Summa kapitalkostnad halvår	7 317	7 498	7 305	7 329	6 761	6 787	6 722	6 791	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	14 815		14 633		13 548		13 513		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	56 508								
Varav kostnad för kapitalförslitning	30 814								
Varav kostnad för kapitalbindning	25 695								



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	5 888	5 611	5 295	5 723
Råvaror och förnödenheter	RR73120	1 430	2 182	4 977	4 336
Övriga externa kostnader	RR73130	7 173	7 842	8 934	11 185
Personalkostnader	RR73140	3 928	3 356	4 415	3 993
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	14	7
Summa Kostnader		18 419	18 991	23 635	25 244
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 905	-3 544	-4 682	-7 531
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 628	-1 225	-855	-1 046
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-3 191	-3 457	-3 481	-3 648
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-827	-683	-713	-783
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-242	-246	-246	-246
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		-8 793	-9 155	-9 977	-13 254
Påverkbara kostnader		9 626	9 836	13 658	11 990
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	247	227	184	193	
Årets avskrivningar		108	55	61	58
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		128	73	76	73
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		9 754	9 909	13 734	12 063
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		10 632	10 486	14 122	12 289
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		11 882			
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		11 882	11 882	11 882	11 882
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		47 529			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,27%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		11 732	11 583	11 436	11 291
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		46 042			

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	1 418	1 447	1 476	1 505
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 081	4 163	4 246	4 331
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	892	910	928	947
Kostnader för myndighetsavgifter	267	273	278	284
Summa	6 658	6 793	6 928	7 067
Totalsumma för perioden	27 446			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 129 996 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	56 508	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	46 042
	Opåverkbara kostnader	27 446
Beräknad intäktsram	129 996	