

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Alvesta Elnät AB, REL00004

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	-149	2 421	3 486	1 122	2 400	933	3 667	233	1 655	949
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	563	1 828	918	424	459	331	765	303	-306	1 380
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	250 248	250 099	252 520	256 006	257 127	259 527	260 460	264 127	264 360	266 015
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	100 839	101 402	103 230	104 148	104 572	105 031	105 362	106 127	106 430	106 124
	Elmätare och IT-system	14 628	14 628	14 628	14 628	14 628	14 628	14 628	14 628	14 628	14 628
		365 715	366 129	370 378	374 781	376 327	379 186	380 450	384 882	385 418	386 767

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		252 520	256 006	257 127	259 527	162 801	166 468	154 170	155 962
Ledningar - 41:a året						97 659	97 659	12 530	12 530
Ledningar - 42:a året								97 659	97 523
Stationer, transformatorer och kringutrustning		103 230	104 148	104 572	105 031	61 787	62 552	61 604	61 298
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						43 576	43 576	1 251	1 251
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								43 576	43 576
Elmätare och IT-system		11 996	11 996	12 323	12 323	12 300	12 300	14 012	14 012
Elmätare och IT-system - 11:e året		1 846	1 846	2 305	2 305	2 328	2 328	383	383
Elmätare och IT-system - 12:e året		319	319	0	0	0	0	233	233
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		467	467	0	0	0	0	0	0
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		85 657	89 245	84 324	86 696	81 494	84 974	81 324	82 837
Ledningar - 41:a året						2 382	2 382	306	306
Ledningar - 42:a året								2 325	2 322
Stationer, transformatorer och kringutrustning		35 278	36 323	34 188	34 840	32 609	33 311	32 133	32 042
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 063	1 063	31	31
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 038	1 038
Elmätare och IT-system		6 406	6 406	8 279	8 279	10 038	10 038	11 088	11 088
Elmätare och IT-system - 11:e året		168	168	210	210	212	212	35	35
Elmätare och IT-system - 12:e året		27	27	0	0	0	0	19	19
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	3 157	3 200	3 214	3 244	2 035	2 081	1 927	1 950
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 290	1 302	1 307	1 313	772	782	770	766
Elmätare och IT-system	10	600	600	616	616	615	615	701	701
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 191	1 191	153	153
Ledningar - 42:a året	42							1 163	1 161
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					531	531	15	15
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							519	519
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	84	84	105	105	106	106	17	17
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	13	13	0	0	0	0	10	10
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 940	2 021	1 910	1 964	1 846	1 925	1 842	1 876
Elmätare och IT-system		799	823	774	789	739	754	728	726
		145	145	188	188	227	227	251	251
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						54	54	7	7
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						24	24	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								23	23
Elmätare och IT-system - 11:e året		4	4	5	5	5	5	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året		1	1	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		5 097	5 221	5 124	5 208	5 126	5 250	5 144	5 199
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 089	2 125	2 082	2 102	2 066	2 092	2 056	2 050
Elmätare och IT-system		846	846	913	913	953	953	980	980
Summa kapitalkostnad halvår		8 033	8 193	8 119	8 223	8 145	8 295	8 180	8 229
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		16 225		16 342		16 440		16 410	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		65 417							
Varav kostnad för kapitalförslitning		41 985							
Varav kostnad för kapitalbindning		23 432							



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	16 110	14 940	16 198	15 932
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 189	3 721	3 593	7 194
Personalkostnader	RR73140	7 625	7 607	7 723	7 768
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	32	0	559
Summa Kostnader		26 924	26 300	27 514	31 453
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-231	-395	-629	-630
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 634	-1 893	-2 156	-1 516
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-13 114	-12 692	-13 683	-14 062
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	-362	-355	-359	-354
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	-301
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-102	-53	-85	-81
Summa avgär		-16 443	-15 388	-16 912	-16 944
Påverkbara kostnader		10 481	10 912	10 602	14 509
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	8 072	6 982	5 866	4 830	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 816	1 691	1 564	1 485
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		12 297	12 603	12 166	15 994
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		13 403	13 337	12 510	16 293
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		13 886			
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		13 886	13 886	13 886	13 886
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		55 545			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,44%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		13 686	13 489	13 295	13 103
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		53 574			



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	2 200	2 300	2 400	2 500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	14 000	14 100	14 200	14 300
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	120	130	140	150
Kostnader för myndighetsavgifter	360	365	370	375
Summa	16 680	16 895	17 110	17 325
Totalsumma för perioden	68 010			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 187 000 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	65 417	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	53 574
	Opåverkbara kostnader	68 010
Beräknad intäktsram	187 000	