

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Arvika Teknik AB, RELO0005

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	2 086	2 742	721	1 520	656	1 665	1 156	1 307	1 211	1 113	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 115	-7	93	-105	-135	-165	0	102	-211	-211	
	Elmätare och IT-system	180	33	33	10	33	10	33	10	33	10	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	363 565	363 565	365 650	368 392	369 113	370 633	371 289	372 954	374 110	375 418	376 629
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	150 844	150 844	151 958	151 951	152 044	151 938	151 804	151 638	151 638	151 741	151 529
	Elmätare och IT-system	28 725	28 725	28 905	28 938	28 972	28 982	29 015	29 026	29 059	29 070	29 103
		543 133	543 133	546 514	549 281	550 128	551 553	552 108	553 618	554 808	556 228	557 261

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		368 392	369 113	370 633	371 289	244 173	246 638	239 504	241 907
Ledningar - 41:a året						128 781	127 472	10 026	9 668
Ledningar - 42:a året								125 887	125 054
Stationer, transformatorer och kringutrustning		151 951	152 044	151 938	151 804	115 941	117 349	117 464	117 821
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						35 698	34 289	852	852
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								33 424	32 856
Elmätare och IT-system		28 938	28 971	28 713	28 747	27 917	27 950	16 210	16 243
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	268	268	840	840	11 751	11 751
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	268	268	840	840
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	0	0	269	269
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		127 533	128 644	121 258	124 154	120 073	122 477	120 224	122 449
Ledningar - 41:a året						3 141	3 109	245	236
Ledningar - 42:a året								2 997	2 977
Stationer, transformatorer och kringutrustning		46 193	54 820	55 920	57 330	60 983	61 979	61 087	61 490
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						871	836	21	21
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								796	782
Elmätare och IT-system		13 826	13 090	11 060	10 320	8 280	7 537	5 640	4 894
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	24	24	76	76	1 068	1 068
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	22	22	70	70
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	4 605	4 614	4 633	4 641	3 052	3 083	2 994	3 024
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 899	1 901	1 899	1 898	1 449	1 467	1 468	1 473
Elmätare och IT-system	10	1 447	1 449	1 436	1 437	1 396	1 398	810	812
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 570	1 555	122	118
Ledningar - 42:a året	42							1 499	1 489
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					435	418	10	10
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							398	391
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	12	12	38	38	534	534
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	11	11	35	35
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		2 889	2 914	2 746	2 812	2 720	2 774	2 723	2 773
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 046	1 242	1 267	1 299	1 381	1 404	1 384	1 393
Elmätare och IT-system		313	296	251	234	188	171	128	111
Kalkylränta	4,53%	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						71	70	6	5
Ledningar - 42:a året								68	67
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						20	19	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								18	18
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	1	1	2	2	24	24
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	1	1	2	2
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		7 494	7 528	7 379	7 453	7 413	7 482	7 411	7 477
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 946	3 142	3 166	3 196	3 286	3 308	3 279	3 285
Elmätare och IT-system		1 760	1 745	1 699	1 684	1 635	1 620	1 533	1 518
Summa kapitalkostnad halvår		12 199	12 415	12 244	12 333	12 334	12 410	12 223	12 280
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		24 614		24 577		24 744		24 503	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		98 438							
Varav kostnad för kapitalförslitning		63 561							
Varav kostnad för kapitalbindning		34 877							



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	13 790	13 625	13 561	14 120
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 544	8 199	8 446	8 410
Personalkostnader	RR73140	7 997	8 336	7 393	8 236
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	16	0	0
Summa Kostnader		28 331	30 176	29 400	30 766
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 130	-697	-697	-1 381
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-3 426	-3 181	-2 557	-2 891
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-9 759	-9 828	-10 401	-10 625
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-3	-14	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-602	-602	-603	-604
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		-14 920	-14 322	-14 258	-15 501
Påverkbara kostnader		13 411	15 854	15 142	15 265
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	1 244	1 434	779	884	
Årets avskrivningar		428	370	285	235
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		511	465	337	294
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		13 922	16 319	15 479	15 559
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		15 175	17 270	15 917	15 850
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		16 053			
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		16 053	16 053	16 053	16 053
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		64 211			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,27%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		15 848	15 646	15 447	15 250
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		62 191			



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	2 750	2 750	2 750	2 750
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	10 157	10 157	10 157	10 157
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	27	27	27	27
Kostnader för myndighetsavgifter	604	604	604	604
Summa	13 538	13 538	13 538	13 538
Totalsumma för perioden	54 152			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 214 781 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	98 438	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	62 191
	Opåverkbara kostnader	54 152
Beräknad intäktsram	214 781	