

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 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	-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
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%			5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	2 505	2 610	2 466	2 536	2 384	2 485	2 379	2 423	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 032	1 062	1 000	1 019	954	974	940	937	
Elmätare och IT-system	187	187	242	242	294	294	324	324	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%			5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					70	70	9	9	
Ledningar - 42:a året							68	68	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					31	31	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							30	30	
Elmätare och IT-system - 11:e året	5	5	6	6	6	6	1	1	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	0	0	0	0	1	1	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	5 662	5 810	5 681	5 780	5 679	5 827	5 698	5 763	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 322	2 364	2 307	2 332	2 289	2 319	2 275	2 269	
Elmätare och IT-system	890	890	969	969	1 021	1 021	1 054	1 054	
Summa kapitalkostnad halvår	8 874	9 065	8 957	9 081	8 989	9 166	9 027	9 085	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	17 939		18 038		18 155		18 112		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	72 245								
Varav kostnad för kapitalförslitning	41 985								
Varav kostnad för kapitalbindning	30 260								



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	8 072	6 982	5 866	4 830
Årets avskrivningar		1 279	1 227	1 174	1 164
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 926	1 786	1 644	1 551
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		12 407	12 698	12 246	16 060
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		13 523	13 438	12 592	16 360
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		13 978			
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		13 978	13 978	13 978	13 978
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		55 914			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,44%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		13 777	13 579	13 383	13 191
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		53 930			

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 194 184 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		72 245
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	53 930
	Opåverkbara kostnader	68 010
Beräknad intäktsram		194 184