

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Eksjö Elnät AB, RELO0030

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	1 000	0	1 000	0	1 000	0	1 000	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	192 017	192 017	192 017	192 017	192 017	192 017	192 017	192 017	192 017	192 017
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	106 192	106 192	106 192	106 192	107 192	107 192	108 192	108 192	109 192	110 192
	Elmätare och IT-system	14 098	14 098	14 098	14 098	14 098	14 098	14 098	14 098	14 098	14 098
		312 308	312 308	312 308	312 308	313 308	313 308	314 308	314 308	315 308	316 308

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	192 017	192 017	192 017	192 017	77 951	77 951	77 930	77 930	
Ledningar - 41:a året					114 067	114 067	21	21	
Ledningar - 42:a året							114 067	114 067	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	106 192	107 192	107 192	108 192	91 145	92 145	91 550	92 550	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					17 048	17 048	595	595	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							17 048	17 048	
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 11:e året	14 098	14 098	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	14 098	14 098	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	14 098	14 098	14 098	14 098	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	33 747	33 739	28 946	28 939	24 146	24 138	22 197	22 190	
Ledningar - 41:a året					2 782	2 782	1	1	
Ledningar - 42:a året							2 716	2 716	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	31 930	33 904	30 275	32 199	28 596	30 470	27 317	29 141	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					416	416	15	15	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							406	406	
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1 282	1 282	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1 175	1 175	0	0	0	0	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	2 400	2 400	2 400	974	974	974	974	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 327	1 340	1 340	1 139	1 152	1 144	1 157	
Elmätare och IT-system	10	0	0	0	0	0	0	0	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				1 391	1 391	0	0	
Ledningar - 42:a året	42						1 358	1 358	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				208	208	7	7	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						203	203	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	641	641	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	587	587	0	0	0	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	764	764	656	655	547	547	503	503	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	723	768	686	729	648	690	619	660	
Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					63	63	0	0	
Ledningar - 42:a året							62	62	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					9	9	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							9	9	
Elmätare och IT-system - 11:e året	29	29	0	0	0	0	0	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	27	27	0	0	0	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	3 165	3 164	3 056	3 056	2 975	2 975	2 897	2 896	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 051	2 108	2 026	2 082	2 004	2 059	1 983	2 037	
Elmätare och IT-system	670	670	614	614	0	0	0	0	
Summa kapitalkostnad halvår	5 885	5 942	5 696	5 751	4 980	5 034	4 879	4 933	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	11 827		11 447		10 014		9 813		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	43 101								
Varav kostnad för kapitalförslitning	32 241								
Varav kostnad för kapitalbindning	10 860								



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	10 760	10 918	11 220	11 296
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	5 679	6 161	6 518	6 225
Personalkostnader	RR73140	593	614	625	640
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		17 032	17 693	18 363	18 161
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 458	-1 390	-1 287	-1 246
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-8 940	-9 164	-9 568	-9 676
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	-364	-365	-374
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		-10 760	-10 918	-11 220	-11 296
Påverkbara kostnader		6 272	6 775	7 143	6 865
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	0	0	0	0	0
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		6 272	6 775	7 143	6 865
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		6 836	7 170	7 345	6 993
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		7 086			
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		7 086	7 086	7 086	7 086
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		28 345			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		7 015	6 945	6 876	6 807
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		27 643			

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	1 535	1 550	1 565	1 580
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	9 500	9 600	9 700	9 800
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	350	350	350	350
Kostnader för myndighetsavgifter	375	375	375	375
Summa	11 760	11 875	11 990	12 105
Totalsumma för perioden	47 730			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 118 474 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	43 101	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	27 643
	Opåverkbara kostnader	47 730
Beräknad intäktsram	118 474	