

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Gislaved Energi AB, REL00043

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	77	256	0	997	0	542	0	1 162	25	561	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	6	0	0	340	0	0	0	358	0	88	
	Elmätare och IT-system	21	0	21	0	21	0	21	0	1 068	-1 048	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	270 012	270 012	270 089	270 345	270 345	271 342	271 342	271 884	271 884	273 045	273 070
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	129 551	129 551	129 558	129 558	129 558	129 898	129 898	129 898	129 898	130 256	130 256
	Elmätare och IT-system	21 173	21 173	21 194	21 194	21 214	21 214	21 235	21 235	21 256	21 256	22 325
		420 736	420 736	420 840	421 096	421 117	422 455	422 476	423 017	423 038	424 557	425 651

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	270 345	270 345	271 342	271 342	138 537	138 537	138 531	138 556	
Ledningar - 41:a året					133 347	133 347	3 340	3 340	
Ledningar - 42:a året							131 174	131 174	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	129 558	129 558	129 898	129 898	78 496	78 836	77 815	77 985	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					51 401	51 061	1 379	1 379	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							51 061	50 891	
Elmätare och IT-system	14 647	14 668	14 233	14 254	12 494	12 515	5 607	6 676	
Elmätare och IT-system - 11:e året	6 546	6 546	1 482	1 482	2 269	2 269	7 956	7 956	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	5 499	5 499	1 482	1 482	1 221	1 221	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	4 990	4 990	6 472	6 472	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	78 323	78 017	76 561	76 255	72 737	72 431	72 859	72 629	
Ledningar - 41:a året					3 252	3 252	81	81	
Ledningar - 42:a året							3 123	3 123	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40 056	40 170	38 350	38 562	35 443	35 655	34 343	34 377	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 254	1 245	34	34	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 216	1 212	
Elmätare och IT-system	5 152	5 038	4 756	4 639	4 401	4 282	4 220	5 147	
Elmätare och IT-system - 11:e året	595	595	135	135	206	206	723	723	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	458	458	124	124	102	102	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	3 379	3 379	3 392	3 392	1 732	1 732	1 732	1 732
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 619	1 619	1 624	1 624	981	985	973	975
Elmätare och IT-system	10	732	733	712	713	625	626	280	334
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				1 626	1 626	41	41	
Ledningar - 42:a året	42						1 562	1 562	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				627	623	17	17	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						608	606	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	298	298	67	67	103	103	362	362
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	229	229	62	62	51	51
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	1 774	1 767	1 734	1 727	1 648	1 641	1 650	1 645	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	907	910	869	873	803	808	778	779	
Elmätare och IT-system	117	114	108	105	100	97	96	117	
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					74	74	2	2	
Ledningar - 42:a året							71	71	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					28	28	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							28	27	
Elmätare och IT-system - 11:e året	13	13	3	3	5	5	16	16	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	10	10	3	3	2	2	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	5 153	5 146	5 126	5 119	5 079	5 072	5 057	5 052	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 527	2 529	2 492	2 497	2 439	2 444	2 404	2 404	
Elmätare och IT-system	1 160	1 159	1 129	1 128	897	895	807	882	
Summa kapitalkostnad halvår	8 840	8 834	8 748	8 744	8 415	8 411	8 268	8 338	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	17 674		17 491		16 826		16 605		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					68 597				
Varav kostnad för kapitalförslitning					46 921				
Varav kostnad för kapitalbindning					21 676				



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	14 120	14 945	15 618	15 342
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	5 347	4 693	4 546	5 323
Personalkostnader	RR73140	6 036	6 228	6 469	6 634
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		25 503	25 866	26 633	27 299
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-329	-575	-839	-551
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 877	-1 655	-1 726	-1 593
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-11 628	-12 646	-13 242	-13 156
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-290	-315	-317	-261
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-325	-329	-333	-332
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	-45
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-14 449	-15 520	-16 457	-15 938
Påverkbara kostnader		11 054	10 346	10 176	11 361
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	3 995	3 754	3 553	3 414
Årets avskrivningar		531	481	404	388
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		797	731	640	615
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		11 851	11 077	10 816	11 976
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		12 917	11 722	11 122	12 200
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		11 990			
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		11 990	11 990	11 990	11 990
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		47 961			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		11 870	11 752	11 634	11 518
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		46 774			



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	1 749	1 865	1 912	1 969
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	13 897	14 244	14 600	15 038
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	301	308	316	326
Kostnader för myndighetsavgifter	337	345	354	364
Summa	16 284	16 762	17 182	17 697
Totalsumma för perioden	67 925			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 183 297 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	68 597	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	46 774
	Opåverkbara kostnader	67 925
Beräknad intäktsram	183 297	