

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Grästorps Energi Ek för, REL00049

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	4 051	792	216	313	177	44	505	43	108	478	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 296	434	382	491	273	109	164	109	109	109	
	Elmätare och IT-system	0	677	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	253 130	253 130	257 182	257 974	258 190	258 503	258 680	258 724	259 229	259 272	259 380
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	124 972	124 972	127 267	127 701	128 084	128 575	128 848	128 957	129 121	129 230	129 339
	Elmätare och IT-system	12 099	12 099	12 099	12 776	12 776	12 776	12 776	12 776	12 776	12 776	12 776
		390 201	390 201	396 548	398 452	399 049	399 854	400 304	400 457	401 126	401 278	401 495

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	257 974	258 190	258 503	258 680	220 014	221 679	217 600	218 338	
Ledningar - 41:a året					38 710	37 551	4 374	4 374	
Ledningar - 42:a året							37 299	36 669	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	127 701	128 084	128 575	128 848	99 047	99 428	97 333	97 587	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					29 909	29 692	2 349	2 349	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							29 548	29 403	
Elmätare och IT-system	12 776	12 776	9 837	9 837	8 203	8 203	3 848	3 848	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	2 939	2 939	1 634	1 634	4 356	4 356	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	2 939	2 939	1 634	1 634	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	2 939	2 939	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	96 976	98 009	94 065	94 833	89 728	90 946	86 187	86 437	
Ledningar - 41:a året					944	916	107	107	
Ledningar - 42:a året							888	873	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	61 986	62 614	60 795	61 164	58 469	58 577	56 627	57 351	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					729	724	57	57	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							704	700	
Elmätare och IT-system	4 605	4 411	3 328	3 134	2 344	2 150	1 524	1 330	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	267	267	149	149	396	396	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	245	245	136	136	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	3 225	3 227	3 231	3 233	2 750	2 771	2 720	2 729
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	1 596	1 601	1 607	1 611	1 238	1 243	1 217	1 220
Elmätare och IT-system	10	639	639	492	492	410	410	192	192
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					472	458	53	53
Ledningar - 42:a året	42							444	437
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					365	362	29	29
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							352	350
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	134	134	74	74	198	198
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	122	122	68	68
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	2 197	2 220	2 131	2 148	2 032	2 060	1 952	1 958	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 404	1 418	1 377	1 385	1 324	1 327	1 283	1 299	
Elmätare och IT-system	104	100	75	71	53	49	35	30	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					21	21	2	2	
Ledningar - 42:a året							20	20	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					17	16	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							16	16	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	6	6	3	3	9	9	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	6	6	3	3	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019	
Ledningar	5 421	5 447	5 362	5 381	5 276	5 310	5 192	5 199	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 000	3 019	2 984	2 996	2 944	2 948	2 897	2 915	
Elmätare och IT-system	743	739	707	702	669	664	505	501	
Summa kapitalkostnad halvår	9 165	9 205	9 053	9 080	8 889	8 922	8 594	8 614	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	18 370		18 133		17 811		17 208		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					71 522				
Varav kostnad för kapitalförslitning					43 282				
Varav kostnad för kapitalbindning					28 240				



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	9 463	9 421	8 927	9 063
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	6 056	7 321	8 106	8 174
Personalkostnader	RR73140	1 621	1 758	1 719	1 785
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	166
Summa Kostnader		17 140	18 500	18 752	19 188
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	121
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 602	-2 260	-1 547	-1 650
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-6 629	-6 793	-7 025	-7 062
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	-135	-123	-117
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-232	-233	-232	-234
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 avgår		-9 463	-9 421	-8 927	-8 942
Påverkbara kostnader		7 677	9 079	9 825	10 246
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	157	189	276	370	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		47	77	110	160
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		7 724	9 156	9 935	10 406
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		8 420	9 689	10 217	10 600
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		9 731			
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		9 731	9 731	9 731	9 731
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		38 925			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		9 634	9 538	9 442	9 348
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		37 962			



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	1 585	1 585	1 585	1 585
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 391	6 519	6 650	6 783
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	150	150	150	150
Kostnader för myndighetsavgifter	230	230	230	230
Summa	8 356	8 484	8 615	8 748
Totalsumma för perioden	34 203			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 143 686 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	71 522	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	37 962
	Opåverkbara kostnader	34 203
Beräknad intäktsram	143 686	