

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Jukkasjärvi Sockens Belysningsförening upa, REL00083

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	1 055	4 039	2 186	3 214	2 064	-656	-86	20	235	171	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	315	279	168	96	300	645	591	465	217	-3 238	
	Elmätare och IT-system	0	63	0	63	63	0	63	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	165 107	165 107	166 161	170 200	172 387	175 600	177 665	177 008	176 922	176 942	177 177
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	25 619	25 619	25 934	26 214	26 381	26 477	26 777	27 423	28 014	28 478	28 696
	Elmätare och IT-system	6 170	6 170	6 170	6 233	6 233	6 296	6 359	6 359	6 421	6 421	6 421
		196 896	196 896	198 266	202 647	205 001	208 373	210 801	210 790	211 357	211 842	212 295

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	170 200	172 387	175 600	177 665	83 971	84 499	84 535	84 770	
Ledningar - 41:a året					93 038	92 423	49	49	
Ledningar - 42:a året							92 358	92 358	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	26 214	26 381	26 477	26 777	17 655	18 246	18 717	18 966	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					9 768	9 768	78	78	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							9 684	9 652	
Elmätare och IT-system	6 233	6 233	2 401	2 464	2 347	2 410	2 068	2 068	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	3 894	3 894	117	117	342	342	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	3 894	3 894	117	117	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	3 894	3 894	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	42 413	44 880	44 955	47 468	43 815	43 826	42 386	42 109	
Ledningar - 41:a året					2 269	2 254	1	1	
Ledningar - 42:a året							2 199	2 199	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	11 778	11 798	11 386	11 535	11 670	12 102	12 406	12 510	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året							238	238	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							231	230	
Elmätare och IT-system	1 630	1 588	1 069	1 090	892	907	720	666	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	354	354	11	11	31	31	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	325	325	10	10	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	2 128	2 155	2 195	2 221	1 050	1 056	1 057	1 060
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	328	330	331	335	221	228	234	237
Elmätare och IT-system	10	312	312	120	123	117	121	103	103
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				1 135	1 127	1	1	
Ledningar - 42:a året	42						1 099	1 099	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				119	119	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						115	115	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	177	177	5	5	16	16
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	162	162	5	5
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%			5,85%			5,85%		5,85%
Ledningar	1 241	1 313	1 315	1 388	1 282	1 282	1 240	1 232	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	345	345	333	337	341	354	363	366	
Elmätare och IT-system	48	46	31	32	26	27	21	19	
	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					66	66	0	0	
Ledningar - 42:a året							64	64	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					7	7	0	0	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							7	7	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	10	10	0	0	1	1	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	9	9	0	0	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	3 368	3 468	3 510	3 609	3 532	3 531	3 461	3 456	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	672	675	664	672	688	708	720	726	
Elmätare och IT-system	359	358	339	342	321	324	146	144	
Summa kapitalkostnad halvår	4 400	4 501	4 513	4 624	4 541	4 564	4 327	4 326	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	8 900		9 137		9 105		8 653		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					35 794				
Varav kostnad för kapitalförslitning					22 137				
Varav kostnad för kapitalbindning					13 658				



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	7 440	7 705	8 922	8 032
Råvaror och förmödenheter	RR73120	1 513	1 204	1 507	2 794
Övriga externa kostnader	RR73130	6 267	4 969	6 520	12 390
Personalkostnader	RR73140	6 650	6 443	6 456	3 421
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		21 870	20 321	23 405	26 637
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 509	-907	-2 637	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-2 106	-1 978	-1 952	-1 167
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 232	-5 571	-6 814	-6 708
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	-102	-156	-156	-157
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		-180	-180	-180	-180
Summa avgår		-9 129	-8 792	-11 739	-8 212
Påverkbara kostnader		12 741	11 529	11 666	18 425
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	3 474	2 434	1 975	1 773	
Årets avskrivningar		685	577	328	266
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		963	772	486	408
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		13 704	12 301	12 152	18 833
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		14 938	13 018	12 496	19 185
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		14 909			
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		14 909	14 909	14 909	14 909
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		59 636			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,00%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		14 760	14 612	14 466	14 322
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		58 160			

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	1 250	1 300	1 350	1 400
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 324	6 450	6 579	6 711
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	160	160	160	160
Summa	7 734	7 910	8 089	8 271
Totalsumma för perioden	32 004			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 125 959 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		35 794
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	58 160
	Opåverkbara kostnader	32 004
Beräknad intäktsram		125 959