

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Jönköping EnergiNät AB, RELO0086

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	6 668	7 617	8 603	7 103	8 123	17 631	6 528	5 685	21 046	6 369	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 048	-16 495	5 789	44 459	3 695	-1 320	6 131	17 193	14 024	30 135	
	Elmätare och IT-system	1 496	1 496	1 382	1 382	953	953	953	953	953	929	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	1 765 716	1 765 716	1 772 384	1 780 000	1 788 603	1 795 706	1 803 829	1 821 461	1 827 989	1 833 674	1 854 720
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 126 402	1 126 402	1 132 449	1 115 954	1 121 743	1 166 202	1 169 897	1 168 577	1 174 708	1 191 901	1 205 926
	Elmätare och IT-system	161 752	161 752	163 247	164 743	166 125	167 506	168 460	169 413	170 367	171 320	172 274
		3 053 869	3 053 869	3 068 080	3 060 697	3 076 471	3 129 415	3 142 186	3 159 451	3 173 064	3 196 896	3 232 919

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	1 780 000	1 788 603	1 795 706	1 803 829	1 173 621	1 186 459	1 170 872	1 197 848	
Ledningar - 41:a året					647 840	641 530	28 500	28 248	
Ledningar - 42:a året							634 303	628 624	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 115 954	1 121 743	1 166 202	1 169 897	1 002 640	1 010 029	1 067 402	1 082 426	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					165 937	164 679	4 727	4 727	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							119 772	118 772	
Elmätare och IT-system	164 469	165 850	157 053	158 007	154 041	154 994	147 240	148 194	
Elmätare och IT-system - 11:e året	68	68	10 179	10 179	4 920	4 920	8 707	8 707	
Elmätare och IT-system - 12:e året	23	23	68	68	10 179	10 179	4 920	4 920	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	183	183	206	206	274	274	10 453	10 453	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	626 501	640 205	612 503	625 495	607 865	618 910	604 934	630 181	
Ledningar - 41:a året					15 801	15 647	695	689	
Ledningar - 42:a året							15 102	14 967	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	541 120	547 655	577 866	582 635	582 901	588 907	628 315	642 201	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					4 047	4 017	115	115	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 852	2 828	
Elmätare och IT-system	70 243	71 596	58 879	59 434	47 169	47 629	35 992	36 240	
Elmätare och IT-system - 11:e året	6	6	925	925	447	447	792	792	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	6	6	848	848	410	410	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	22 250	22 358	22 446	22 548	14 670	14 831	14 636	14 973
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	13 949	14 022	14 578	14 624	12 533	12 625	13 343	13 530
Elmätare och IT-system	10	8 223	8 293	7 853	7 900	7 702	7 750	7 362	7 410
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					7 900	7 824	348	344
Ledningar - 42:a året	42							7 551	7 484
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					2 024	2 008	58	58
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 426	1 414
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	3	3	463	463	224	224	396	396
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	1	1	3	3	424	424	205	205
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	14 190	14 501	13 873	14 167	13 768	14 018	13 702	14 274	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	12 256	12 404	13 089	13 197	13 203	13 339	14 231	14 546	
Elmätare och IT-system	1 591	1 622	1 334	1 346	1 068	1 079	815	821	
	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					358	354	16	16	
Ledningar - 42:a året							342	339	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					92	91	3	3	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							65	64	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	21	21	10	10	18	18	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	19	19	9	9	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	36 440	36 858	36 320	36 715	36 697	37 027	36 594	37 429	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	26 206	26 426	27 666	27 820	27 851	28 063	29 125	29 614	
Elmätare och IT-system	9 819	9 918	9 673	9 733	9 447	9 506	8 805	8 859	
Summa kapitalkostnad halvår	72 465	73 203	73 659	74 269	73 995	74 596	74 524	75 902	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	145 668		147 927		148 591		150 426		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					592 613				
Varav kostnad för kapitalförslitning					362 282				
Varav kostnad för kapitalbindning					230 331				



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	79 619	84 096	86 296	84 095
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	31 491	25 821	24 485	26 395
Personalkostnader	RR73140	33 489	33 711	31 870	34 030
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		144 599	143 628	142 651	144 520
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	-13 652	-17 084	-17 626	-16 524
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-53 405	-56 428	-58 186	-57 636
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-9 502	-7 455	-7 329	-6 756
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-3 060	-3 129	-3 156	-3 179
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-20	-1 277	-699	-566
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		-79 639	-85 373	-86 996	-84 661
Påverkbara kostnader		64 960	58 255	55 655	59 859
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	9 579	10 349	11 101	10 378	
Årets avskrivningar		462	322	310	213
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 099	1 010	1 048	903
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		66 059	59 265	56 703	60 762
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		72 004	62 718	58 308	61 898
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		63 732			
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		63 732	63 732	63 732	63 732
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		254 928			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		63 095	62 464	61 839	61 221
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		248 618			



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	16 322	16 485	16 650	16 816
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	58 146	58 727	59 314	59 908
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	8 161	8 242	8 325	8 408
Kostnader för myndighetsavgifter	3 366	3 400	3 434	3 468
Summa	85 995	86 854	87 723	88 600
Totalsumma för perioden	349 172			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 190 403 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	592 613	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	248 618
	Opåverkbara kostnader	349 172
Beräknad intäktsram	1 190 403	