

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Affärsverken Elnät i Karlskrona AB, REL00091

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	22 100	0	7 400	0	6 200	0	7 200	0	5 400	0	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	16 700	0	11 500	0	11 000	0	5 000	0	4 500	0	
	Elmätare och IT-system	1 700	0	700	0	700	0	700	0	1 500	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	847 464	847 464	869 564	869 564	876 964	876 964	883 164	883 164	890 364	890 364	895 764
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	278 773	278 773	295 473	295 473	306 973	306 973	317 973	317 973	322 973	322 973	327 473
	Elmätare och IT-system	59 320	59 320	61 020	61 020	61 720	61 720	62 420	62 420	63 120	63 120	64 620
		1 185 557	1 185 557	1 226 057	1 226 057	1 245 657	1 245 657	1 263 557	1 263 557	1 276 457	1 276 457	1 287 857

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016	2017	2018	2019				
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		869 564	876 964	876 964	883 164	557 939	566 139	543 800	550 200
Ledningar - 41:a året						325 225	324 225	22 339	22 339
Ledningar - 42:a året								324 225	323 225
Stationer, transformatorer och kringutrustning		295 473	306 973	306 973	317 973	250 308	261 908	260 115	271 215
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						67 665	61 065	1 792	1 792
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								61 065	54 465
Elmätare och IT-system		44 504	47 404	36 947	39 847	31 114	34 014	24 496	28 496
Elmätare och IT-system - 11:e året		6 898	6 898	10 457	10 457	8 733	8 733	9 518	9 518
Elmätare och IT-system - 12:e året		2 803	2 803	6 898	6 898	10 457	10 457	8 733	8 733
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		6 815	4 615	7 418	5 218	12 116	9 916	20 373	17 873
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		290 244	297 441	276 880	282 691	262 156	268 812	256 408	261 059
Ledningar - 41:a året						7 932	7 908	545	545
Ledningar - 42:a året								7 720	7 696
Stationer, transformatorer och kringutrustning		121 244	138 399	131 792	148 160	141 717	151 810	147 060	162 763
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 650	1 489	44	44
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 454	1 297
Elmätare och IT-system		17 152	19 215	15 601	17 374	14 807	16 290	14 595	16 888
Elmätare och IT-system - 11:e året		627	627	951	951	794	794	865	865
Elmätare och IT-system - 12:e året		234	234	575	575	871	871	728	728
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	10 870	10 962	10 962	11 040	6 974	7 077	6 798	6 878
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 693	3 837	3 837	3 975	3 129	3 274	3 251	3 390
Elmätare och IT-system	10	2 225	2 370	1 847	1 992	1 556	1 701	1 225	1 425
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					3 966	3 954	272	272
Ledningar - 42:a året	42							3 860	3 848
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					825	745	22	22
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							727	648
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	314	314	475	475	397	397	433	433
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	117	117	287	287	436	436	364	364
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		6 574	6 737	6 271	6 403	5 938	6 089	5 808	5 913
Elmätare och IT-system		2 746	3 135	2 985	3 356	3 210	3 439	3 331	3 687
		388	435	353	394	335	369	331	383
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						180	179	12	12
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året								175	174
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året						37	34	1	1
Elmätare och IT-system - 11:e året		14	14	22	22	18	18	20	20
Elmätare och IT-system - 12:e året		5	5	13	13	20	20	16	16
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016	2017	2018	2019				
Ledningar		17 444	17 699	17 233	17 443	17 058	17 298	16 925	17 097
Stationer, transformatorer och kringutrustning		6 440	6 972	6 822	7 330	7 201	7 491	7 365	7 777
Elmätare och IT-system		3 064	3 255	2 998	3 183	2 761	2 940	2 388	2 640
Summa kapitalkostnad halvår		26 947	27 926	27 054	27 956	27 021	27 729	26 678	27 515
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		54 873		55 010		54 750		54 192	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		218 825							
Varav kostnad för kapitalförslitning		139 093							
Varav kostnad för kapitalbindning		79 732							



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	36 062	33 289	34 151	36 098
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	13 255	14 024	15 271	24 509
Personalkostnader	RR73140	17 465	18 122	17 697	15 275
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	7	0	0
Summa Kostnader		66 782	65 442	67 119	75 882
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 698	-3 280	-3 540	-3 923
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-9 059	-6 128	-6 216	-8 845
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-25 848	-26 009	-26 818	-26 034
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	-1 155	-1 152	-1 117	-1 219
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		-37 760	-36 569	-37 691	-40 021
Påverkbara kostnader		29 022	28 873	29 428	35 861
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	18 541	5 946	4 810	667
Årets avskrivningar		890	837	416	289
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 123	1 232	736	333
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		31 145	30 105	30 164	36 194
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		33 948	31 859	31 018	36 871
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		33 424			
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		33 424	33 424	33 424	33 424
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		133 696			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,82%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		32 814	32 215	31 628	31 051
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		127 708			

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	4 500	4 500	4 612	4 728
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	27 500	27 500	28 600	29 744
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	3	6	9	12
Kostnader för myndighetsavgifter	1 158	1 158	1 158	1 158
Summa	33 161	33 164	34 379	35 642
Totalsumma för perioden	136 346			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 482 879 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	218 825	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	127 708
	Opåverkbara kostnader	136 346
Beräknad intäktsram	482 879	