

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Affärsverken Elnät i Karlskrona AB, RELO0091

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	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		
		Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Kalkylränta	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	
	Ledningar	8 490	8 700	8 099	8 269	7 668	7 863	7 500	7 636	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 546	4 048	3 855	4 334	4 145	4 440	4 301	4 761	
	Elmätare och IT-system	502	562	456	508	433	476	427	494	
		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Kalkylränta	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	5,85%	
	Ledningar - 41:a året					232	231	16	16	
	Ledningar - 42:a året							226	225	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					48	44	1	1	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							43	38	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	18	18	28	28	23	23	25	25	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	7	7	17	17	25	25	21	21	
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	19 359	19 662	19 061	19 308	18 840	19 125	18 671	18 875	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 240	7 885	7 692	8 308	8 148	8 503	8 346	8 860	
	Elmätare och IT-system	3 182	3 388	3 111	3 308	2 870	3 059	2 495	2 762	
	Summa kapitalkostnad halvår	29 781	30 935	29 864	30 925	29 858	30 686	29 512	30 497	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	60 717		60 788		60 544		60 009		
		Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	242 058								
	Varav kostnad för kapitalbindning	139 093								
	Varav kostnad för kapitalbindning	102 965								



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 förmödenheter	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 avgår		-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	2010	2011	2012	2013
	18 541	5 946	4 810	667	
Årets avskrivningar		890	837	416	289
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 375	1 313	801	342
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		31 397	30 186	30 229	36 203
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		34 223	31 945	31 085	36 880
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		33 533			
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		33 533	33 533	33 533	33 533
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		134 133			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,82%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		32 921	32 321	31 731	31 152
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		128 125			



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 506 529 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		242 058
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	128 125
	Opåverkbara kostnader	136 346
Beräknad intäktsram		506 529