

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

Norrtälje Energi AB, REL00133

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 en årlig intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019 (i respektive års prisnivå) genom att använda formel 1 nedan.

Formel 1. Beräkning av årlig intäktsram

$$\text{Årlig intäktsram för 2016 – 2019} = \left(\begin{array}{l} \text{Årlig kapitalkostnad för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande påverkbar kostnad efter effektiviseringskrav för 2016 – 2019} + \\ \text{Årlig löpande opåverkbar kostnad för 2016 – 2019} + / - \\ \text{Årlig kvalitetsjustering för 2016 – 2019} \end{array} \right)$$

Beräkning av intäktsram

Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden per år under tillsynsperioden 2016–2019 utifrån real linjär metod, företagets ingående kapitalbas per den 31 december 2014 och redovisade investeringar och utrangeringar per halvår under den 1 januari 2015–30 juni 2019. Uppgifterna finns redovisade i tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning (avskrivning) och kostnader för kapitalbindning (avkastning).

Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskaffningsvärde (NUAV) per halvår som ligger till grund för beräkningen av avskrivning samt åldersjusterat NUAV per halvår som ligger till grund för beräkning av avkastning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av

- företagets kostnad för avskrivning och avkastning per halvår redovisat i respektive års prisnivå och
- total kapitalkostnad per halvår och år i respektive års prisnivå.

Det index som Ei har använt för att räkna om prisnivån för kapitalbasen är faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen.

Tabell 1. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2015		2016		2017		2018		2019		
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2	
<i>Omräkningsfaktor kapitalbas</i>	Från 2014 till 2015:		Från 2015 till 2016:		Från 2016 till 2017:		Från 2017 till 2018:		Från 2018 till 2019:		
<i>(Faktorprisindex för byggnader (SCB), byggkostnadsutvecklingen)</i>	1,0176		1,0166		1,0254		1,0327		1,0352		
	Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	529	2 405	5 354	2 970	-532	10 516	3 795	8 236	1 862		
Stationer, transformatorer och kringutrustning	752	2 158	1 263	986	2 938	5 481	1 206	4 812	3 276		
Elmätare och IT-system	260	163	885	1 123	774	458	236	344	2 104		
Kapitalbasens värde redovisat per den 31 december 2014	Kapitalbasens värde per halvår (NUAV i respektive års prisnivå)										
Ledningar	513 048	522 067	522 595	533 697	539 050	555 773	555 241	584 251	588 046	617 255	619 117
Stationer, transformatorer och kringutrustning	246 495	250 828	251 579	257 940	259 203	266 791	269 729	284 207	285 414	300 434	303 710
Elmätare och IT-system	40 561	41 274	41 534	42 388	43 273	45 522	46 296	48 283	48 519	50 582	52 685
	800 104	814 168	815 708	834 025	841 526	868 086	871 266	916 741	921 979	968 271	975 513

Tabell 2. Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019	
	H1	H2	H1	H2	H1	H2	H1	H2
NUAV per halvår för beräkning av avskrivning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	533 697	539 050	555 773	555 241	513 265	517 480	524 088	526 104
Ledningar - 41:a året					70 986	70 567	20 141	20 141
Ledningar - 42:a året							73 027	72 873
Stationer, transformatorer och kringutrustning	257 940	259 203	266 791	269 729	254 875	256 081	267 471	271 210
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					29 332	29 332	2 599	2 599
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							30 364	29 901
Elmätare och IT-system	42 301	43 186	18 568	19 386	18 580	18 856	19 173	21 424
Elmätare och IT-system - 11:e året	87	87	26 865	26 821	1 993	1 993	862	862
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	89	89	27 617	27 578	2 063	2 063
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	92	92	28 484	28 337
Åldersjusterat NUAV per halvår för beräkning av avkastning (redovisat i respektive års prisnivå)								
Ledningar	195 181	201 260	197 280	200 194	205 945	210 986	216 256	218 604
Ledningar - 41:a året					1 731	1 721	491	491
Ledningar - 42:a året							1 739	1 735
Stationer, transformatorer och kringutrustning	106 017	107 275	105 415	108 594	118 901	119 815	123 294	127 720
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					715	715	63	63
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							723	712
Elmätare och IT-system	14 378	14 513	105 415	12 467	12 456	11 701	11 771	12 927
Elmätare och IT-system - 11:e året	8	8	2 442	2 438	181	181	78	78
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	7	7	2 301	2 298	172	172
Beräkning av kostnad för avskrivning per halvår								
Avskrivningstider	År							
Ledningar	40	6 671	6 738	6 947	6 941	6 416	6 468	6 551
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 224	3 240	3 335	3 372	3 186	3 201	3 343
Elmätare och IT-system	10	2 115	2 159	928	969	929	943	959
Avskrivningstider	År							
Ledningar - 41:a året	41					866	861	246
Ledningar - 42:a året	42							869
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					358	358	32
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							361
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	4	4	1 221	1 219	91	91	39
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	4	4	1 151	1 149	86
Beräkning av kostnad för avkastning per halvår								
Kalkylränta	5,85%							
Ledningar	5 709	5 887	5 770	5 856	6 024	6 171	6 325	6 394
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 101	3 138	3 083	3 176	3 478	3 505	3 606	3 736
Elmätare och IT-system	421	424	368	365	364	342	344	378
Beräkning av kostnad för avkastning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%							
Ledningar - 41:a året					51	50	14	14
Ledningar - 42:a året							51	51
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					21	21	2	2
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							21	21
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	71	71	5	5	2	2
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	67	67	5	5
Kapitalkostnad = avskrivning + avkastning								
	2016	2016	2017	2017	2018	2018	2019	2019
Ledningar	12 380	12 625	12 718	12 796	13 356	13 551	14 057	14 149
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 325	6 378	6 418	6 548	7 042	7 084	7 366	7 536
Elmätare och IT-system	2 540	2 588	2 592	2 628	2 607	2 597	1 435	1 582
Summa kapitalkostnad halvår	21 245	21 591	21 728	21 973	23 006	23 232	22 858	23 267
Summa kapitalkostnad helår i respektive års prisnivå	42 836		43 701		46 238		46 125	
Varav kostnad för avskrivning	24 156		24 940		26 066		25 150	
Varav kostnad för avkastning	18 680		18 761		20 172		20 975	

Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

Företagets påverkbara kostnader

Ei har utgått från de påverkbara kostnaderna som fastställts i det senaste beslutet om intäktsram och räknat upp dessa till respektive års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex för regionnät, delindex drift och underhåll påverkbart,
- 3 ett transmissionsnätsföretag; faktorprisindex för stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Avdrag för ett årligt effektiviseringskrav har gjorts på samma sätt som i det senaste beslutet om intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019. Företagets beräknade påverkbara kostnader per år under 2016–2019 i respektive års prisnivå framgår av tabell 3 nedan.

Tabell 3. Beräkning av påverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	29 630	29 949	28 069	29 387
Råvaror och förnödenheter	RR73120	757	3 109	4 696	499
Övriga externa kostnader	RR73130	19 294	18 465	17 647	12 609
Personalkostnader	RR73140	16 476	17 493	13 560	10 416
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	9 536
Summa kostnader		66 157	69 016	63 972	62 447
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4 429	-4 930	-1 294	-1 487
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 914	-8 962	-5 446	-6 191
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100 / TN730150	-22 716	-20 987	-22 572	-23 192
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500 / TN730403	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	0	-51	-4
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		-34 059	-34 879	-29 363	-30 874
Påverkbara kostnader		32 098	34 137	34 609	31 573
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
			<i>Omvandlingsränta:</i>		8,01%
		2009	2010	2011	2012
Utgående bokfört värde		7 539	7 144	7 117	8 337
Årets avskrivningar			396	757	1 072
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 000	1 329	1 642	1 276
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader per år 2010-2013 i respektive års prisnivå		33 098	35 466	36 251	32 849
Uppräkningsfaktor från respektive års prisnivå 2010-2013 till 2014 års prisnivå (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader per år 2010-2013 i 2014 års prisnivå		36 077	37 532	37 277	33 463
Medelvärde för påverkbara kostnader för åren 2010-2013 i 2014 års prisnivå		36 087			
Ändring pga. företagets begäran utöver ändringar i årsrapporter där nätföretaget inte separerat begäran på vart och ett av åren 2010-2013 (2014 års prisnivå)		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		36 087	36 087	36 087	36 087
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>					
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (2014 års prisnivå)		35 726	35 369	35 015	34 665
		2016	2017	2018	2019
Uppräkningsfaktor från 2014 års prisnivå till respektive års prisnivå (2016-2019) (Faktorprisindex för elnätsföretag avseende påverkbara kostnader)		1,0459	1,0734	1,1009	1,1284
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav för vart och ett av åren 2016-2019 (respektive års prisnivå)		37 365	37 965	38 549	39 118

Företagets opåverkbara kostnader

Företagets faktiska utfall för de opåverkbara kostnaderna för åren 2016–2019 framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkningen av intäktsram. För åren 2016–2018 kommer uppgifterna i normalfallet från företagets årsrapporter. För 2019 utgår Ei från de uppgifter som företaget har lämnat vid avstämningen. Summan av de årsvisa opåverkbara kostnaderna redovisas i respektive års prisnivå.

Tabell 4. Beräkning av opåverkbara kostnader för åren 2016–2019 (tkr)

Faktiskt utfall för opåverkbara kostnader i absoluta termer	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	4 899	4 163	6 247	5 015
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 263	21 819	22 384	21 981
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning av el	465	423	342	330
Kostnader för myndighetsavgifter	907	932	974	980
Summa opåverkbara kostnader per år 2016-2019 i respektive års prisnivå	28 534	27 337	29 947	28 306

Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019

För att beräkna en årlig intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 har Ei adderat årlig kapitalkostnad, årlig påverkbar kostnad och årlig opåverkbar kostnad. Summan per år har justerats med ett årligt tillägg eller avdrag för kvaliteten.

Ei har beräknat företagets intäktsram till 109 572 tkr för 2016, 110 186 tkr för 2017, 115 577 tkr för 2018 och 112 756 tkr för 2019, se tabell 5 nedan. Beloppen är redovisade i respektive års prisnivå.

Tabell 5. Beräknad intäktsram efter tillsynsperioden 2016–2019 (tkr)

	Prisnivå	2016	2017	2018	2019
Kapitalkostnader	Respektive års prisnivå	42 836	43 701	46 238	46 125
Löpande kostnader					
Påverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	37 365	37 965	38 549	39 118
Opåverkbara kostnader	Respektive års prisnivå	28 534	27 337	29 947	28 306
Beräknad intäktsram före kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	108 735	109 003	114 734	113 548
Kvalitetsjustering (hänsyn taget till eventuell begränsning)	Respektive års prisnivå	837	1 183	843	-792
Beräknad intäktsram efter kvalitetsjustering	Respektive års prisnivå	109 572	110 186	115 577	112 756