

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Partille Energi Nät AB, REL00148

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 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	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	481 058	484 058	487 058	490 058	493 058	496 058	499 058	502 058	505 058	508 058
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	231 197	231 197	231 197	231 197	231 197	231 197	231 197	231 197	231 197	231 197
	Elmätare och IT-system	42 526	42 526	42 526	42 526	42 526	42 526	42 526	42 526	42 526	42 526
		754 781	757 781	760 781	763 781	766 781	769 781	772 781	775 781	778 781	781 781

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	487 058	490 058	493 058	496 058	355 125	361 125	364 788	370 788	
Ledningar - 41:a året					143 933	140 933	2 337	2 337	
Ledningar - 42:a året							137 933	134 933	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	231 197	231 197	231 197	231 197	159 881	159 881	158 961	158 961	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					71 316	71 316	920	920	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							71 316	71 316	
Elmätare och IT-system	42 202	42 202	39 305	39 305	38 430	38 430	37 637	37 637	
Elmätare och IT-system - 11:e året	292	292	2 898	2 898	875	875	793	793	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	292	292	2 898	2 898	875	875	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	31	31	31	31	323	323	3 221	3 221	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	222 318	227 657	221 991	227 256	221 665	226 854	224 787	229 826	
Ledningar - 41:a året					3 511	3 437	57	57	
Ledningar - 42:a året							3 284	3 213	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	111 608	111 456	105 828	105 676	100 048	99 896	96 051	95 899	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 739	1 739	22	22	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 698	1 698	
Elmätare och IT-system	17 747	17 342	13 526	13 122	9 596	9 191	5 753	5 348	
Elmätare och IT-system - 11:e året	27	27	263	263	80	80	72	72	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	24	24	241	241	73	73	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	6 088	6 126	6 163	6 201	4 439	4 514	4 560	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 890	2 890	2 890	2 890	1 999	1 999	1 987	
Elmätare och IT-system	10	2 110	2 110	1 965	1 965	1 921	1 921	1 882	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41				1 755	1 719	28	28	
Ledningar - 42:a året	42						1 642	1 606	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41				870	870	11	11	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42						849	849	
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	13	13	132	132	40	40	36	
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	12	12	121	121	36	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar	5 035	5 156	5 028	5 147	5 021	5 138	5 091	5 206	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 528	2 524	2 397	2 394	2 266	2 263	2 176	2 172	
Elmätare och IT-system	402	393	306	297	217	208	130	121	
Kalkylränta	4,53%	4,53%						4,53%	4,53%
Ledningar - 41:a året					80	78	1	1	
Ledningar - 42:a året							74	73	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					39	39	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							38	38	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	6	6	2	2	2	2	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1	1	5	5	2	2	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	11 124	11 282	11 191	11 348	11 295	11 449	11 397	11 549	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 418	5 414	5 287	5 284	5 174	5 170	5 062	5 058	
Elmätare och IT-system	2 526	2 517	2 422	2 413	2 307	2 297	2 088	2 079	
Summa kapitalkostnad halvår	19 068	19 213	18 900	19 044	18 775	18 917	18 547	18 686	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	38 281		37 945		37 691		37 234		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	151 151								
Varav kostnad för kapitalförslitning	89 034								
Varav kostnad för kapitalbindning	62 117								



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	20 850	19 982	17 631	17 935
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	23 014	24 667	27 319	26 768
Personalkostnader	RR73140	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		43 864	44 649	44 950	44 703
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	-6 780	-6 218	-4 499	-4 119
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-13 247	-12 927	-12 272	-12 834
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	-823	-837	-860	-982
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-138	-142	-147	-563
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-5 250	-6 130	-6 327	-5 955
Summa avgär		-26 238	-26 254	-24 105	-24 453
Påverkbara kostnader		17 626	18 395	20 845	20 250
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	14 275	15 123	15 413	8 714	
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		998	1 085	1 133	719
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		1 646	2 418	2 506	2 101
Totala påverkbara kostnader		20 270	21 898	24 484	23 070
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		22 095	23 173	25 177	23 502
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader			23 487		
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden			5 426		
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		24 843	24 843	24 843	24 843
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			99 372		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,73%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		24 413	23 990	23 574	23 166
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			95 142		



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	3 600	3 700	3 800	3 900
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	12 268	13 166	13 318	13 348
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	125	125	125	125
Kostnader för myndighetsavgifter	820	850	900	950
Summa	16 813	17 841	18 143	18 323
Totalsumma för perioden	71 120			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 317 413 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	151 151	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	95 142
	Opåverkbara kostnader	71 120
Beräknad intäktsram	317 413	