

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Partille Energi Nät AB, RELO0148

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		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	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	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	42 526
	754 781	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	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
	Ledningar	5,85%	6 503	6 659	6 493	6 647	6 484	6 635	6 575
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	3 265	3 260	3 095	3 091	2 926	2 922	2 809
	Elmätare och IT-system	5,85%	519	507	396	384	281	269	168
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
	Ledningar - 41:a året	5,85%				103	101	2	2
	Ledningar - 42:a året	5,85%						96	94
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	5,85%				51	51	1	1
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	5,85%						50	50
	Elmätare och IT-system - 11:e året	5,85%	1	1	8	8	2	2	2
	Elmätare och IT-system - 12:e året	5,85%	0	0	1	1	7	7	2
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
	Ledningar	12 591	12 785	12 656	12 848	12 781	12 969	12 903	13 088
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 155	6 150	5 985	5 981	5 846	5 841	5 707	5 703
	Elmätare och IT-system	2 643	2 631	2 513	2 501	2 372	2 360	2 127	2 115
	Summa kapitalkostnad halvår	21 389	21 566	21 155	21 330	20 998	21 170	20 737	20 905
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	42 955		42 485		42 168		41 642	
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					169 251			
	Varav kostnad för kapitalförslitning					89 034			
	Varav kostnad för kapitalbindning					80 218			



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 avgår		-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	
		49	79	108	140
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 192	1 290	1 343	838
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		20 464	22 103	24 694	23 189
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		22 306	23 391	25 392	23 622
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		23 678			
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		25 035	25 035	25 035	25 035
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		100 138			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,73%	2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		24 601	24 175	23 756	23 344
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		95 875			

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 336 246 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		169 251
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	95 875
	Opåverkbara kostnader	71 120
Beräknad intäktsram		336 246