

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

AB PiteEnergi, REL00149

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	0	2 500	0	2 500	0	2 500	0	2 500	0	2 500	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	600	0	600	0	600	0	600	0	600	
	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	1 083 128	1 083 128	1 083 128	1 085 628	1 085 628	1 088 128	1 088 128	1 090 628	1 090 628	1 093 128	1 093 128
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	425 638	425 638	425 638	426 238	426 238	426 838	426 838	427 438	427 438	428 038	428 038
	Elmätare och IT-system	53 302	53 302	53 302	53 302	53 302	53 302	53 302	53 302	53 302	53 302	53 302
		1 562 067	1 562 067	1 562 067	1 565 167	1 565 167	1 568 267	1 568 267	1 571 367	1 571 367	1 574 467	1 574 467

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		1 085 628	1 085 628	1 088 128	1 088 128	651 378	651 378	634 796	634 796
Ledningar - 41:a året						439 250	439 250	29 082	29 082
Ledningar - 42:a året								429 250	429 250
Stationer, transformatorer och kringutrustning		426 238	426 238	426 838	426 838	340 972	340 972	330 670	330 670
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						86 465	86 465	12 302	12 302
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								85 065	85 065
Elmätare och IT-system		38 015	38 015	27 913	27 913	21 015	21 015	10 389	10 389
Elmätare och IT-system - 11:e året		12 368	12 368	11 102	11 102	8 898	8 898	14 625	14 625
Elmätare och IT-system - 12:e året		2 919	2 919	11 368	11 368	9 102	9 102	4 898	4 898
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	2 919	2 919	14 287	14 287	23 389	23 389
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		342 611	341 922	327 720	327 032	313 017	312 328	309 232	308 544
Ledningar - 41:a året						10 713	10 713	709	709
Ledningar - 42:a året								10 220	10 220
Stationer, transformatorer och kringutrustning		184 212	184 212	175 521	175 521	166 851	166 851	160 326	160 326
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 109	2 109	300	300
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								2 025	2 025
Elmätare och IT-system		9 679	9 679	6 878	6 878	6 086	6 086	7 985	7 985
Elmätare och IT-system - 11:e året		1 124	1 124	1 009	1 009	809	809	1 330	1 330
Elmätare och IT-system - 12:e året		243	243	947	947	758	758	408	408
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	13 570	13 570	13 602	13 602	8 142	8 142	7 935	7 935
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	5 328	5 328	5 335	5 335	4 262	4 262	4 133	4 133
Elmätare och IT-system	10	1 901	1 901	1 396	1 396	1 051	1 051	519	519
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					5 357	5 357	355	355
Ledningar - 42:a året	42							5 110	5 110
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 054	1 054	150	150
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 013	1 013
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	562	562	505	505	404	404	665	665
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	122	122	474	474	379	379	204	204
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		7 760	7 745	7 423	7 407	7 090	7 074	7 004	6 989
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 172	4 172	3 976	3 976	3 779	3 779	3 631	3 631
Elmätare och IT-system		219	219	156	156	138	138	181	181
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året						243	243	16	16
Ledningar - 42:a året								231	231
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						48	48	7	7
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								46	46
Elmätare och IT-system - 11:e året		25	25	23	23	18	18	30	30
Elmätare och IT-system - 12:e året		6	6	21	21	17	17	9	9
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		21 330	21 315	21 024	21 009	20 831	20 816	20 651	20 636
Stationer, transformatorer och kringutrustning		9 500	9 500	9 311	9 311	9 144	9 144	8 980	8 980
Elmätare och IT-system		2 835	2 835	2 574	2 574	2 008	2 008	1 609	1 609
Summa kapitalkostnad halvår		33 666	33 650	32 910	32 894	31 983	31 967	31 240	31 225
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		67 316		65 803		63 950		62 465	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		259 534							
Varav kostnad för kapitalförslitning		167 056							
Varav kostnad för kapitalbindning		92 478							



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	29 430	29 100	29 760	27 984
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	5 866	19 050	17 964	18 837
Personalkostnader	RR73140	10 154	16 553	15 806	16 473
Övriga rörelsekostnader	RR73180	9 695	0	0	0
Summa Kostnader		55 145	64 703	63 530	63 294
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 916	-6 786	-6 633	-6 538
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-11 958	-10 080	-9 725	-6 913
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-16 203	-17 745	-18 758	-19 809
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	-1 270	-1 275	-1 277	-1 262
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		-31 347	-35 886	-36 393	-34 522
Påverkbara kostnader		23 798	28 817	27 137	28 772
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	6 939	6 259	5 973	6 777
Årets avskrivningar		1 020	800	841	983
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 481	1 216	1 238	1 434
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		25 279	30 033	28 375	30 206
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		27 555	31 783	29 178	30 770
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		29 821			
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		29 821	29 821	29 821	29 821
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		119 286			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		29 523	29 228	28 936	28 646
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		116 333			



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	7 500	8 000	8 500	9 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 200	21 000	22 000	23 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	20	20	20	20
Kostnader för myndighetsavgifter	1 300	1 300	1 400	1 450
Summa	29 020	30 320	31 920	33 470
Totalsumma för perioden	124 730			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 500 597 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	259 534	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	116 333
	Opåverkbara kostnader	124 730
Beräknad intäktsram	500 597	