

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Ronneby Miljö & Teknik AB, RELO00152

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	1 186	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	-4 000	0	4 660	0	5 423	0	10 000	0	10 000	0
	Elmätare och IT-system	1 600	0	1 300	0	0	0	0	0	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	422 384	422 384	423 570	423 570	423 570	423 570	423 570	423 570	423 570	423 570
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	233 492	233 492	229 492	229 492	234 152	234 152	239 575	239 575	249 575	259 575
	Elmätare och IT-system	35 435	35 435	37 035	37 035	38 335	38 335	38 335	38 335	38 335	38 335
		691 310	691 310	690 096	690 096	696 056	696 056	701 480	701 480	711 480	721 480

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019		
Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning										
	Ledningar	423 570	423 570	423 570	423 570	254 502	254 502	244 286	244 286	
	Ledningar - 41:a året					169 068	169 068	10 216	10 216	
	Ledningar - 42:a året							169 068	169 068	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	229 492	234 152	234 152	239 575	162 172	172 172	163 915	173 915	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					77 403	77 403	8 257	8 257	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							77 403	77 403	
	Elmätare och IT-system	23 075	24 375	18 006	18 006	10 643	10 643	7 391	7 391	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	13 960	13 960	6 369	6 369	7 363	7 363	3 252	3 252	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	13 960	13 960	6 369	6 369	7 363	7 363	
	Elmätare och IT-system - Aldre än 12 år	0	0	0	0	13 960	13 960	20 329	20 329	
Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning										
	Ledningar	129 474	130 087	119 698	119 497	109 108	108 908	102 746	102 546	
	Ledningar - 41:a året					4 124	4 124	249	249	
	Ledningar - 42:a året							4 025	4 025	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	75 442	80 084	74 670	80 300	74 240	83 648	80 186	89 344	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 888	1 888	201	201	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 843	1 843	
	Elmätare och IT-system	7 415	8 370	6 407	5 933	4 606	4 132	3 542	3 068	
	Elmätare och IT-system - 11:e året	1 269	1 269	579	579	669	669	296	296	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	1 163	1 163	531	531	614	614	
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
	Ledningar	40	5 295	5 295	5 295	5 295	3 181	3 181	3 054	3 054
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 869	2 927	2 927	2 995	2 027	2 152	2 049	2 174
	Elmätare och IT-system	10	1 154	1 219	900	900	532	532	370	370
	Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	41					2 062	2 062	125	125
	Ledningar - 42:a året	42							2 013	2 013
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					944	944	101	101
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							921	921
	Elmätare och IT-system - 11:e året	11	635	635	289	289	335	335	148	148
	Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	582	582	265	265	307	307
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	Ledningar	3 787	3 805	3 501	3 495	3 191	3 186	3 005	2 999	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 207	2 342	2 184	2 349	2 172	2 447	2 345	2 613	
	Elmätare och IT-system	217	245	187	174	135	121	104	90	
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året						121	121	7	7
	Ledningar - 42:a året								118	118
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						55	55	6	6
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								54	54
	Elmätare och IT-system - 11:e året	37	37	17	17	20	20	9	9	
	Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	34	34	16	16	18	18	
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
	Ledningar	9 082	9 100	8 796	8 790	8 555	8 549	8 321	8 315	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 075	5 269	5 111	5 343	5 198	5 598	5 476	5 869	
	Elmätare och IT-system	2 042	2 135	2 010	1 996	1 302	1 288	954	940	
	Summa kapitalkostnad halvår	16 199	16 504	15 917	16 129	15 055	15 435	14 752	15 125	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	32 704		32 046		30 490		29 877		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	125 117								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	77 195								
	Varav kostnad för kapitalbindning	47 922								



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	22 799	20 693	21 314	22 179
Råvaror och förmödenheter	RR73120	1 061	1 231	947	984
Övriga externa kostnader	RR73130	16 664	16 547	14 916	13 651
Personalkostnader	RR73140	7 599	7 787	6 436	7 466
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		48 123	46 258	43 613	44 280
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-1 099	-610	-1 186	-732
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-5 805	-4 377	-4 588	-4 924
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-16 220	-15 578	-15 988	-16 531
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	-774	-738	-738	-724
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		-23 898	-21 303	-22 500	-22 911
Påverkbara kostnader		24 225	24 955	21 113	21 369
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
	2009	2010	2011	2012	2013
Utgående bokfört värde	1 132	773	567	694	
Årets avskrivningar		358	378	258	266
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		449	440	303	322
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		24 674	25 395	21 416	21 691
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		26 894	26 874	22 023	22 096
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		24 472			
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		24 472	24 472	24 472	24 472
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		97 887			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i>	1,10%				
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		24 203	23 936	23 673	23 413
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		95 225			



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	4 300	4 300	4 300	4 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	16 000	16 480	16 974	17 483
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	730	744	759	774
Summa	21 030	21 524	22 033	22 557
Totalsumma för perioden		87 144		

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 307 486 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	125 117	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	95 225
	Opåverkbara kostnader	87 144
Beräknad intäktsram	307 486	