

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

Ystad Energi AB, REL00244

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		2 688	2 688	4 128	4 128	4 128	4 128	4 128	4 128	4 128	4 128
Stationer, transformatorer och kringutrustning		9 984	1 440	5 280	5 280	5 976	5 976	5 600	3 600	3 600	3 600
Elmätare och IT-system		450	450	450	450	450	450	2 250	2 250	4 550	4 550
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	418 386	418 386	421 074	423 762	427 890	432 018	436 146	440 274	444 402	448 530	452 658
Stationer, transformatorer och kringutrustning	182 647	182 647	192 631	194 071	199 351	204 631	210 607	216 583	222 183	225 783	229 383
Elmätare och IT-system	41 344	41 344	41 794	42 244	42 694	43 144	43 594	44 044	46 294	48 544	53 094
	642 377	642 377	655 499	660 077	669 935	679 793	690 347	700 901	712 879	722 857	735 135

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	423 762	427 890	432 018	436 146	314 583	318 883	314 120	318 420	
Ledningar - 41:a året					125 690	125 518	9 063	9 063	
Ledningar - 42:a året							125 346	125 174	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	194 071	199 351	204 631	210 607	150 343	156 003	148 791	152 541	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					66 240	66 180	10 871	10 781	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							66 120	66 060	
Elmätare och IT-system	42 244	42 694	36 516	36 966	30 745	32 995	12 152	17 152	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	6 628	6 628	6 670	6 670	23 094	22 644	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	6 628	6 628	6 670	6 670	
Elmätare och IT-system - Aldre än 12 år	0	0	0	0	0	0	6 628	6 628	
	Åldersjusterat nuuskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	156 951	160 811	154 949	158 705	152 748	156 401	153 484	157 029	
Ledningar - 41:a året					3 066	3 061	221	221	
Ledningar - 42:a året							2 984	2 980	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	76 761	81 826	82 890	88 547	90 215	95 249	95 956	98 849	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 616	1 614	265	263	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							1 574	1 573	
Elmätare och IT-system	12 758	13 081	9 524	9 797	6 862	9 070	8 788	13 271	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	603	603	606	606	2 099	2 059	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	552	552	556	556	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	5 297	5 349	5 400	5 452	3 932	3 986	3 927	3 980
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 426	2 492	2 558	2 633	1 879	1 950	1 860	1 907
Elmätare och IT-system	10	2 112	2 135	1 826	1 848	1 537	1 650	608	858
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					1 533	1 531	111	111
Ledningar - 42:a året	42							1 492	1 490
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					808	807	133	131
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							787	786
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	301	301	303	303	1 050	1 029
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	276	276	278	278
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%			5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar	4 591	4 704	4 532	4 642	4 468	4 575	4 489	4 593	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 245	2 393	2 425	2 590	2 639	2 786	2 807	2 891	
Elmätare och IT-system	373	383	279	287	201	265	257	388	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%			5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året					90	90	6	6	
Ledningar - 42:a året							87	87	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					47	47	8	8	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							46	46	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	18	18	18	18	61	60	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	16	16	16	16	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	9 888	10 052	9 932	10 094	10 023	10 181	10 112	10 268	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 671	4 885	4 982	5 223	5 373	5 590	5 640	5 770	
Elmätare och IT-system	2 485	2 517	2 423	2 454	2 351	2 528	2 270	2 629	
Summa kapitalkostnad halvår	17 044	17 455	17 338	17 770	17 747	18 300	18 022	18 667	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	34 499		35 108		36 047		36 689		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå					142 344				
Varav kostnad för kapitalförslitning					81 716				
Varav kostnad för kapitalbindning					60 628				



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	24 241	25 311	26 093	25 801
Råvaror och förmödenheter	RR73120	303	453	718	1 361
Övriga externa kostnader	RR73130	2 037	2 874	3 576	4 870
Personalkostnader	RR73140	12 176	11 526	11 987	13 088
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	507	744
Summa Kostnader		38 757	40 164	42 881	45 864
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	-3 179	-3 064	-3 347	-2 706
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 260	-21 443	-21 943	-22 293
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	-802	-804	-803	-802
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		-24 241	-25 311	-26 093	-25 801
Påverkbara kostnader		14 516	14 853	16 788	20 063
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	13 100	12 300	11 914	11 511	
Årets avskrivningar		1 018	1 000	912	926
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		2 067	1 985	1 866	1 848
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		16 583	16 838	18 654	21 911
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		18 076	17 819	19 182	22 321
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		19 349			
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		19 349	19 349	19 349	19 349
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		77 398			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,28%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		19 101	18 856	18 614	18 375
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		74 945			

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	2 650	2 650	2 650	2 650
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	22 360	23 250	23 720	24 190
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	650	700	750	800
Kostnader för myndighetsavgifter	805	805	805	805
Summa	26 465	27 405	27 925	28 445
Totalsumma för perioden	110 240			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 327 529 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 – Beräknad intäktsram

	Tkr
Kapitalkostnader	142 344
Löpande kostnader	
Påverkbara kostnader	74 945
Opåverkbara kostnader	110 240
Beräknad intäktsram	327 529