

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Linde Energi AB, REL00944

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	1 600	1 600	1 600	1 600	1 200	1 300	1 300	1 300	1 400	1 400	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 700	1 200	7 260	7 260	1 400	1 400	1 400	1 400	1 500	1 500	
	Elmätare och IT-system	1 150	1 150	300	300	730	730	730	730	730	700	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	619 964	619 964	621 564	623 164	624 764	626 364	627 564	628 864	630 164	631 464	632 864
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	273 715	273 715	275 415	276 615	283 875	291 135	292 535	293 935	295 335	296 735	298 235
	Elmätare och IT-system	30 849	30 849	31 999	33 149	33 449	33 749	34 479	35 209	35 939	36 669	37 399
		924 528	924 528	928 978	932 928	942 088	951 248	954 578	958 008	961 438	964 868	968 498

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	623 164	624 764	626 364	627 564	501 205	505 005	493 837	497 737	
Ledningar - 41:a året					127 658	125 158	14 968	14 968	
Ledningar - 42:a året							122 658	120 158	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	276 615	283 875	291 135	292 535	207 019	208 619	207 459	209 159	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					86 916	86 716	2 760	2 760	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							86 516	86 316	
Elmätare och IT-system	23 293	23 593	17 997	18 727	15 898	16 628	17 044	18 044	
Elmätare och IT-system - 11:e året	8 399	8 399	5 896	5 896	3 559	3 559	315	45	
Elmätare och IT-system - 12:e året	341	341	8 399	8 399	5 896	5 896	3 559	3 559	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	1 115	1 115	1 456	1 456	9 856	9 856	15 751	15 751	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	236 920	241 026	231 171	233 959	223 012	225 870	218 082	220 945	
Ledningar - 41:a året					3 114	3 053	365	365	
Ledningar - 42:a året							2 920	2 861	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	74 722	82 037	82 794	84 029	78 716	79 916	76 741	78 000	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 120	2 115	67	67	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 060	2 055	
Elmätare och IT-system	10 500	10 980	10 170	10 566	10 317	10 639	10 727	10 977	
Elmätare och IT-system - 11:e året	764	764	536	536	324	324	29	4	
Elmätare och IT-system - 12:e året	28	28	700	700	491	491	297	297	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	7 790	7 810	7 830	7 845	6 265	6 313	6 173	6 222
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 458	3 548	3 639	3 657	2 588	2 608	2 593	2 614
Elmätare och IT-system	10	1 165	1 180	900	936	795	831	852	902
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					1 557	1 526	183	183
Ledningar - 42:a året	42							1 460	1 430
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 060	1 058	34	34
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 030	1 028
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	382	382	268	268	162	162	14	2
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	14	14	350	350	246	246	148	148
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	5 366	5 459	5 236	5 299	5 051	5 116	4 940	5 004	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 692	1 858	1 875	1 903	1 783	1 810	1 738	1 767	
Elmätare och IT-system	238	249	230	239	234	241	243	249	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar - 41:a året					71	69	8	8	
Ledningar - 42:a året							66	65	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					48	48	2	2	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							47	47	
Elmätare och IT-system - 11:e året	17	17	12	12	7	7	1	0	
Elmätare och IT-system - 12:e året	1	1	16	16	11	11	7	7	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	13 156	13 269	13 066	13 144	12 944	13 024	12 830	12 912	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 150	5 407	5 514	5 560	5 479	5 523	5 443	5 490	
Elmätare och IT-system	1 816	1 842	1 776	1 822	1 454	1 498	1 265	1 308	
Summa kapitalkostnad halvår	20 122	20 518	20 356	20 525	19 877	20 046	19 538	19 711	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	40 640		40 882		39 922		39 249		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	160 692								
Varav kostnad för kapitalförslitning	102 249								
Varav kostnad för kapitalbindning	58 444								



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	28 162	25 993	26 299	26 407
Råvaror och förnödenheter	RR73120	308	691	1 062	1 517
Övriga externa kostnader	RR73130	13 657	20 739	14 345	15 239
Personalkostnader	RR73140	10 648	11 677	12 078	11 698
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		52 775	59 100	53 784	54 861
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 305	-8 893	-3 259	-3 262
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 555	-4 239	-3 395	-3 843
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-19 454	-19 291	-20 174	-19 995
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-1 470	-1 785	-2 051	-1 889
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-682	-677	-679	-681
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		0	-183	-415	-672
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		-30 466	-35 068	-29 973	-30 342
Påverkbara kostnader		22 309	24 032	23 811	24 519
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	6 047	5 633	6 112	5 782	
Årets avskrivningar		621	749	876	897
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 023	1 124	1 282	1 282
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		23 332	25 156	25 093	25 801
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		25 432	26 621	25 804	26 283
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader			26 035		
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		26 035	26 035	26 035	26 035
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt			104 139		
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		25 774	25 517	25 262	25 009
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019			101 562		



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	3 770	3 993	4 037	4 202
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	20 840	22 630	22 970	23 410
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 200	2 200	2 200	2 200
Kostnader för myndighetsavgifter	681	681	681	681
Summa	27 491	29 504	29 888	30 493
Totalsumma för perioden	117 376			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 379 630 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	160 692	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	101 562
	Opåverkbara kostnader	117 376
Beräknad intäktsram	379 630	