

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Gotlands Elnät AB, REL00945

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 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	17 093	17 810	19 620	40 398	23 575	32 811	21 657	227 006	23 575	21 366	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 238	17 757	11 563	5 719	62 163	8 479	63 663	18 258	58 009	3 816	
	Elmätare och IT-system	613	613	613	613	613	613	613	613	613	613	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	2 369 927	2 369 927	2 387 021	2 404 831	2 424 451	2 464 849	2 488 424	2 521 235	2 542 892	2 769 898	2 793 473
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 041 563	1 041 563	1 043 801	1 061 558	1 073 121	1 078 840	1 141 003	1 149 482	1 213 144	1 231 403	1 289 411
	Elmätare och IT-system	114 896	114 896	115 509	116 122	116 734	117 347	117 960	118 572	119 185	119 797	120 410
		3 526 387	3 526 387	3 546 331	3 582 510	3 614 306	3 661 036	3 747 386	3 789 289	3 875 221	4 121 098	4 203 294

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		2 404 831	2 424 451	2 464 849	2 488 424	2 148 139	2 169 796	2 412 286	2 435 862
Ledningar - 41:a året						373 096	373 096	7 606	7 606
Ledningar - 42:a året								350 006	350 006
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 061 558	1 073 121	1 078 840	1 141 003	992 323	1 055 985	1 087 373	1 148 677
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						157 159	157 159	3 604	3 604
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								140 426	137 130
Elmätare och IT-system		82 644	83 257	56 046	56 658	54 884	55 497	53 621	54 233
Elmätare och IT-system - 11:e året		33 478	33 478	27 824	27 824	2 387	2 387	2 489	2 489
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	33 478	33 478	27 824	27 824	2 387	2 387
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	33 478	33 478	61 301	61 301
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		1 043 498	1 079 789	1 092 743	1 133 963	1 130 226	1 163 166	1 367 996	1 406 931
Ledningar - 41:a året						9 100	9 100	186	186
Ledningar - 42:a året								8 333	8 333
Stationer, transformatorer och kringutrustning		529 892	543 517	534 399	599 304	600 228	660 946	682 524	739 342
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						3 833	3 833	88	88
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								3 343	3 265
Elmätare och IT-system		42 244	40 423	35 205	33 322	30 826	28 881	26 562	24 557
Elmätare och IT-system - 11:e året		3 043	3 043	2 529	2 529	217	217	226	226
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	2 790	2 790	2 319	2 319	199	199
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	30 060	30 306	30 811	31 105	26 852	27 122	30 154	30 448
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	13 269	13 414	13 486	14 263	12 404	13 200	13 592	14 358
Elmätare och IT-system	10	4 132	4 163	2 802	2 833	2 744	2 775	2 681	2 712
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					4 550	4 550	93	93
Ledningar - 42:a året	42							4 167	4 167
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 917	1 917	44	44
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 672	1 633
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	1 522	1 522	1 265	1 265	108	108	113	113
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	1 395	1 395	1 159	1 159	99	99
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar		30 522	31 584	31 963	33 168	33 059	34 023	40 014	41 153
Stationer, transformatorer och kringutrustning		15 499	15 898	15 631	17 530	17 557	19 333	19 964	21 626
Elmätare och IT-system		1 236	1 182	1 030	975	902	845	777	718
Kalkylränta		5,85%		5,85%		5,85%		5,85%	
Ledningar - 41:a året						266	266	5	5
Ledningar - 42:a året								244	244
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						112	112	3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								98	96
Elmätare och IT-system - 11:e året		89	89	74	74	6	6	7	7
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	82	82	68	68	6	6
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		60 583	61 889	62 773	64 274	64 727	65 961	74 676	76 110
Stationer, transformatorer och kringutrustning		28 769	29 312	29 117	31 792	31 989	34 561	35 372	37 759
Elmätare och IT-system		6 979	6 956	6 647	6 623	4 988	4 962	3 683	3 655
Summa kapitalkostnad halvår		96 330	98 157	98 537	102 689	101 704	105 484	113 731	117 523
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		194 487		201 226		207 188		231 255	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå						834 156			
Varav kostnad för kapitalförslitning						405 854			
Varav kostnad för kapitalbindning						428 302			

2019-102842-0009 2020-02-28

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	73 376	70 629	74 769	78 898
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	36 030	37 959	37 727	42 366
Personalkostnader	RR73140	11 976	14 171	13 463	14 411
Övriga rörelsekostnader	RR73180	1 235	4 836	0	0
Summa kostnader		122 617	127 595	125 959	135 675
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	-29 237	-23 549	-26 228	-26 460
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-38 575	-37 369	-39 228	-40 608
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-2 920	-7 045	-6 554	-9 029
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-2 644	-2 666	-2 759	-2 801
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		-73 376	-70 629	-74 769	-78 898
Påverkbara kostnader		49 241	56 966	51 190	56 777
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen	2009	2010	2011	2012	2013
<i>Omvandlingsränta: 8,01%</i>					
Utgående bokfört värde	24 707	19 333	13 805	14 810	
Årets avskrivningar		1 657	1 681	1 566	1 889
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		3 636	3 230	2 672	3 075
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		52 877	60 196	53 862	59 852
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		57 636	63 702	55 386	60 971
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		59 424			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		17 268			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		63 741	63 741	63 741	63 741
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		254 963			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		63 103	62 472	61 848	61 229
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		248 653			

2019-102842-0009 2020-02-28

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	23 000	23 000	23 000	23 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	37 200	37 200	37 200	37 200
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	7 100	7 100	7 100	7 100
Kostnader för myndighetsavgifter	2 700	2 700	2 700	2 700
Summa	70 000	70 000	70 000	70 000
Totalsumma för perioden	280 000			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 1 362 809 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	834 156	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	248 653
	Opåverkbara kostnader	280 000
Beräknad intäktsram	1 362 809	