

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Lidköpings kommun, REL00109

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	3 681	3 895	17 998	2 886	-1 090	3 493	-5 749	1 978	3 106	2 392
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 251	2 450	7 388	2 761	-6 402	6 561	661	972	724	724
	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	931 028	934 709	938 604	956 602	959 487	958 397	961 890	956 142	958 120	961 226
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	412 273	413 524	415 974	423 361	426 122	419 721	426 282	426 943	427 915	428 638
	Elmätare och IT-system	49 160	49 160	49 160	49 160	49 160	49 160	49 160	49 160	49 160	49 160
		1 392 460	1 397 392	1 403 737	1 429 122	1 434 769	1 427 278	1 437 332	1 432 244	1 435 194	1 439 023

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		938 604	956 602	959 487	958 397	555 133	557 385	544 839	547 945
Ledningar - 41:a året						406 757	398 757	14 524	14 524
Ledningar - 42:a året								398 757	398 757
Stationer, transformatorer och kringutrustning		415 974	423 361	426 122	419 721	321 921	322 582	310 099	310 823
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						104 360	104 360	13 455	13 455
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								104 360	104 360
Elmätare och IT-system		36 536	37 786	31 945	33 445	27 485	28 985	20 828	22 578
Elmätare och IT-system - 11:e året		5 832	5 832	7 092	7 092	7 460	7 460	9 657	9 657
Elmätare och IT-system - 12:e året		5 103	5 103	5 832	5 832	7 092	7 092	7 460	7 460
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		1 688	437	4 291	2 791	7 123	5 623	11 214	9 464
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		288 236	306 708	287 902	291 612	273 799	276 456	267 285	270 468
Ledningar - 41:a året						9 921	9 726	354	354
Ledningar - 42:a året								9 494	9 494
Stationer, transformatorer och kringutrustning		142 424	149 737	142 416	144 755	141 418	141 761	135 288	135 713
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						2 545	2 545	328	328
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								2 485	2 485
Elmätare och IT-system		13 534	14 438	12 381	13 409	12 186	13 065	12 438	13 417
Elmätare och IT-system - 11:e året		530	530	645	645	678	678	878	878
Elmätare och IT-system - 12:e året		425	425	486	486	591	591	622	622
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	11 733	11 958	11 994	11 980	6 939	6 967	6 810	6 849
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	5 200	5 292	5 327	5 247	4 024	4 032	3 876	3 885
Elmätare och IT-system	10	1 827	1 889	1 597	1 672	1 374	1 449	1 041	1 129
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					4 960	4 863	177	177
Ledningar - 42:a året	42							4 747	4 747
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 273	1 273	164	164
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 242	1 242
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	265	265	322	322	339	339	439	439
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	213	213	243	243	295	295	311	311
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		6 529	6 947	6 521	6 605	6 202	6 262	6 054	6 126
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 226	3 392	3 226	3 279	3 203	3 211	3 064	3 074
Elmätare och IT-system		307	327	280	304	276	296	282	304
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						225	220	8	8
Ledningar - 42:a året								215	215
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						58	58	7	7
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								56	56
Elmätare och IT-system - 11:e året		12	12	15	15	15	15	20	20
Elmätare och IT-system - 12:e året		10	10	11	11	13	13	14	14
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		18 261	18 904	18 515	18 585	18 326	18 312	18 012	18 123
Stationer, transformatorer och kringutrustning		8 426	8 684	8 552	8 525	8 557	8 574	8 411	8 429
Elmätare och IT-system		2 633	2 716	2 469	2 567	2 314	2 409	2 107	2 217
Summa kapitalkostnad halvår		29 319	30 304	29 535	29 677	29 197	29 294	28 529	28 769
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		59 623		59 213		58 491		57 298	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		234 625							
Varav kostnad för kapitalförslitning		153 977							
Varav kostnad för kapitalbindning		80 648							



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	31 322	34 463	34 991	35 719
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	17 181	15 255	18 473	17 380
Personalkostnader	RR73140	14 419	15 333	14 965	15 153
Övriga rörelsekostnader	RR73180	1 120	0	0	0
Summa Kostnader		64 042	65 051	68 429	68 252
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-8 440	-5 944	-5 542	-3 397
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-4 230	-6 858	-6 171	-5 642
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-25 281	-25 315	-26 601	-27 663
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-520	-996	-928	-1 117
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-1 291	-1 294	-1 291	-1 297
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	-1 247	-1 497
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		-39 762	-40 407	-41 780	-40 613
Påverkbara kostnader		24 280	24 644	26 649	27 639
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2 348	2 127	2 551	3 272
Årets avskrivningar			704	784	949
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		860	925	1 119	869
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		25 140	25 569	27 768	28 508
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		27 403	27 059	28 554	29 040
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		28 014			
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		28 014	28 014	28 014	28 014
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		112 056			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		27 734	27 456	27 182	26 910
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		109 282			



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	5 000	5 100	5 200	5 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	26 300	27 000	27 900	28 700
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 200	1 200	1 200	1 200
Kostnader för myndighetsavgifter	1 351	1 378	1 406	1 434
Summa	33 851	34 678	35 706	36 634
Totalsumma för perioden	140 869			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 484 776 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	234 625	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	109 282
	Opåverkbara kostnader	140 869
Beräknad intäktsram	484 776	