

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Trelleborgs kommun, REL00190

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	14 093	2 424	1 328	2 445	1 515	6 513	226	309	15 558	-1 758	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 135	3 360	446	57 017	865	18 840	0	41 460	0	0	
	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	539 118	539 118	553 211	555 635	556 963	559 408	560 923	567 435	567 662	567 971	583 528
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	221 456	221 456	222 591	225 951	226 397	283 414	284 279	303 119	303 119	344 579	344 579
	Elmätare och IT-system	50 739	50 739	50 739	50 739	50 739	50 739	50 739	50 739	50 739	50 739	50 739
		811 313	811 313	826 541	832 325	834 098	893 561	895 940	921 293	921 519	963 288	978 845

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		555 635	556 963	559 408	560 923	368 477	369 430	365 114	380 672
Ledningar - 41:a året						198 959	198 232	4 624	4 624
Ledningar - 42:a året								198 232	198 232
Stationer, transformatorer och kringutrustning		225 951	226 397	283 414	284 279	272 364	272 364	313 067	313 517
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						30 754	30 754	1 208	1 208
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								30 304	29 854
Elmätare och IT-system		44 978	44 978	33 543	33 543	21 370	24 513	22 418	25 560
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	11 435	11 435	12 173	9 031	5 238	5 238
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	11 435	11 435	5 888	2 746
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		5 761	5 761	5 761	5 761	5 761	5 761	17 196	17 196
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		218 187	219 235	208 322	209 302	207 582	207 962	201 226	216 187
Ledningar - 41:a året						4 853	4 835	113	113
Ledningar - 42:a året								4 720	4 720
Stationer, transformatorer och kringutrustning		95 501	96 525	171 283	172 056	187 167	187 297	222 639	222 848
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						750	750	29	29
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								722	711
Elmätare och IT-system		11 407	11 314	10 115	12 662	13 255	15 592	17 403	19 426
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	1 040	1 040	1 107	821	476	476
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	953	953	491	229
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	6 945	6 962	6 993	7 012	4 606	4 618	4 564	4 758
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 824	2 830	3 543	3 553	3 405	3 405	3 913	3 919
Elmätare och IT-system	10	2 249	2 249	1 677	1 677	1 069	1 226	1 121	1 278
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					2 426	2 417	56	56
Ledningar - 42:a året	42							2 360	2 360
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					375	375	15	15
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							361	355
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	520	520	553	410	238	238
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	476	476	245	114
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4 942	4 966	4 718	4 741	4 702	4 710	4 558	4 897
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 163	2 186	3 880	3 897	4 239	4 242	5 043	5 047
Elmätare och IT-system		258	256	229	287	300	353	394	440
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året						110	110	3	3
Ledningar - 42:a året								107	107
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						17	17	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								16	16
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	24	24	25	19	11	11
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	22	22	11	5
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		11 887	11 928	11 711	11 752	11 844	11 855	11 647	12 181
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 987	5 016	7 422	7 451	8 036	8 039	9 349	9 353
Elmätare och IT-system		2 507	2 505	2 450	2 507	2 445	2 506	2 020	2 086
Summa kapitalkostnad halvår		19 382	19 449	21 583	21 710	22 325	22 400	23 016	23 621
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		38 831		43 293		44 725		46 637	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		173 486							
Varav kostnad för kapitalförslitning		101 359							
Varav kostnad för kapitalbindning		72 127							



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	26 928	27 530	30 326	29 358
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	14 712	14 062	15 276	11 606
Personalkostnader	RR73140	13 591	14 902	14 825	15 693
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		55 231	56 494	60 427	56 657
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	-5 438	-5 409	-7 027	-6 267
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-20 578	-21 134	-22 307	-22 097
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	-912	-987	-992	-994
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 avgär		-26 928	-27 530	-30 326	-29 358
Påverkbara kostnader		28 303	28 964	30 101	27 299
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	6 776	6 518	8 865	8 362	
Årets avskrivningar		258	274	503	727
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		709	707	1 093	1 283
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		29 012	29 671	31 194	28 582
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		31 623	31 400	32 076	29 116
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		31 054			
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		31 054	31 054	31 054	31 054
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		124 215			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,40%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		30 620	30 192	29 770	29 353
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		119 934			



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	4 500	4 500	4 500	4 500
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	23 000	23 000	23 000	23 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	450	450	450	450
Kostnader för myndighetsavgifter	992	992	992	992
Summa	28 942	28 942	28 942	28 942
Totalsumma för perioden	115 768			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 409 188 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	173 486	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	119 934
	Opåverkbara kostnader	115 768
Beräknad intäktsram	409 188	