

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Envikens Elnät AB, RELO0034

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	0	150	0	100	0	0	0	400	0	150	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	0	280	0	260	0	0	0	60	0	40	
	Elmätare och IT-system	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	46 370	46 370	46 370	46 520	46 520	46 620	46 620	46 620	46 620	47 020	47 020
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	27 629	27 629	27 629	27 909	27 909	28 169	28 169	28 169	28 169	28 229	28 229
	Elmätare och IT-system	2 995	2 995	2 995	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
		76 994	76 994	76 994	77 429	77 429	77 789	77 789	77 789	77 789	78 249	78 249

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
		Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning							
Ledningar		46 520	46 520	46 620	46 620	42 303	42 303	42 646	42 646
Ledningar - 41:a året						4 317	4 317	57	57
Ledningar - 42:a året								4 317	4 317
Stationer, transformatorer och kringutrustning		27 909	27 909	28 169	28 169	27 749	27 749	27 849	27 849
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						420	420	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								380	380
Elmätare och IT-system		2 394	2 394	1 931	1 931	1 501	1 501	841	841
Elmätare och IT-system - 11:e året		478	478	463	463	429	429	660	660
Elmätare och IT-system - 12:e året		2	2	478	478	463	463	429	429
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		126	126	129	129	606	606	1 069	1 069
		Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning							
Ledningar		22 395	22 332	21 750	21 687	20 584	20 521	19 927	19 864
Ledningar - 41:a året						105	105	1	1
Ledningar - 42:a året								103	103
Stationer, transformatorer och kringutrustning		13 545	13 529	13 132	13 117	14 000	13 985	13 407	13 391
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						10	10	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								9	9
Elmätare och IT-system		1 000	995	760	755	567	562	417	412
Elmätare och IT-system - 11:e året		43	43	42	42	39	39	60	60
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	40	40	39	39	36	36
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	582	582	583	583	529	529	533	533
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	349	349	352	352	347	347	348	348
Elmätare och IT-system	10	120	120	97	97	75	75	42	42
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					53	53	1	1
Ledningar - 42:a året	42							51	51
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					5	5	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							5	5
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	22	22	21	21	20	20	30	30
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	20	20	19	19	18	18
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		507	506	493	491	466	465	451	450
Elmätare och IT-system		307	306	297	297	317	317	304	303
		23	23	17	17	13	13	9	9
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						2	2	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						0	0	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		1	1	1	1	1	1	1	1
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	1	1	1	1	1	1
		Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning							
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		1 089	1 087	1 075	1 074	1 050	1 049	1 039	1 037
Stationer, transformatorer och kringutrustning		656	655	650	649	669	669	656	656
Elmätare och IT-system		165	165	157	156	128	128	102	101
Summa kapitalkostnad halvår		1 910	1 908	1 882	1 880	1 848	1 846	1 797	1 795
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		3 817		3 761		3 694		3 592	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		14 864							
Varav kostnad för kapitalförslitning		8 439							
Varav kostnad för kapitalbindning		6 426							



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	1 946	2 043	2 037	1 953
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	1 356	1 244	1 085	1 438
Personalkostnader	RR73140	1 026	1 021	1 019	1 172
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		4 328	4 308	4 141	4 563
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	-521	-464	-498	-417
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-514	-718	-574	-758
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-848	-798	-902	-715
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-63	-63	-63	-63
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		-1 946	-2 043	-2 037	-1 953
Påverkbara kostnader		2 382	2 265	2 104	2 610
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	0	0	0	0
Årets avskrivningar		28	28	22	25
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		28	28	22	25
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		2 410	2 293	2 126	2 635
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		2 627	2 427	2 186	2 684
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		2 481			
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		2 481	2 481	2 481	2 481
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		9 924			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,34%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		2 448	2 415	2 382	2 350
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		9 595			



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	340	340	340	360
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	700	700	700	700
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	800	800	800	800
Kostnader för myndighetsavgifter	63	63	63	63
Summa	1 903	1 903	1 903	1 923
Totalsumma för perioden	7 632			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 32 091 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	14 864	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	9 595
	Opåverkbara kostnader	7 632
Beräknad intäktsram	32 091	