

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

C4 Elnät AB, REL00023

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	1 748	1 748	1 748	1 748	1 748	1 748	1 748	1 748	1 748	1 748
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	-2 866	-2 616	258	354	258	354	258	258	258	354
	Elmätare och IT-system	291	291	291	291	327	291	291	291	327	291
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	917 604	919 352	921 100	922 848	924 596	926 344	928 092	929 840	931 588	933 336
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	391 733	388 866	386 250	386 508	386 862	387 120	387 473	387 731	387 990	388 248
	Elmätare och IT-system	74 950	75 241	75 532	75 823	76 114	76 440	76 731	77 022	77 313	77 640
		1 384 286	1 383 459	1 382 881	1 385 178	1 387 571	1 389 904	1 392 297	1 394 594	1 396 891	1 399 224

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	921 100	922 848	924 596	926 344	500 823	502 571	486 981	488 729	
Ledningar - 41:a året					427 269	427 269	17 338	17 338	
Ledningar - 42:a året							427 269	427 269	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	386 250	386 508	386 862	387 120	260 377	260 790	255 970	256 511	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					127 097	126 941	5 234	5 234	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							126 786	126 502	
Elmätare och IT-system	70 692	71 611	45 816	51 403	32 395	37 947	39 513	45 100	
Elmätare och IT-system - 11:e året	4 721	4 093	26 086	21 454	24 559	24 559	3 985	3 985	
Elmätare och IT-system - 12:e året	119	119	4 093	3 464	16 194	11 562	24 559	24 559	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	119	119	3 583	2 955	9 257	3 996	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	268 009	269 034	248 727	249 709	229 384	230 322	220 660	221 554	
Ledningar - 41:a året					10 421	10 421	423	423	
Ledningar - 42:a året							10 173	10 173	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	164 529	164 435	155 913	155 812	147 292	147 057	141 610	141 493	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					3 100	3 096	128	128	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							3 019	3 012	
Elmätare och IT-system	16 351	19 556	17 032	21 857	23 589	27 819	31 452	35 162	
Elmätare och IT-system - 11:e året	429	372	2 371	1 950	2 233	2 233	362	362	
Elmätare och IT-system - 12:e året	10	10	341	289	1 350	964	2 047	2 047	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	11 514	11 536	11 557	11 579	6 260	6 282	6 087	6 109
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 828	4 831	4 836	4 839	3 255	3 260	3 200	3 206
Elmätare och IT-system	10	3 535	3 581	2 291	2 570	1 620	1 897	1 976	2 255
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					5 211	5 211	211	211
Ledningar - 42:a året	42							5 087	5 087
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 550	1 548	64	64
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 509	1 506
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	215	186	1 186	975	1 116	1 116	181	181
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	5	5	171	144	675	482	1 023	1 023
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	6 070	6 094	5 634	5 656	5 196	5 217	4 998	5 018	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	3 727	3 724	3 531	3 529	3 336	3 331	3 207	3 205	
Elmätare och IT-system	370	443	386	495	534	630	712	796	
	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					236	236	10	10	
Ledningar - 42:a året							230	230	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					70	70	3	3	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							68	68	
Elmätare och IT-system - 11:e året	10	8	54	44	51	51	8	8	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	8	7	31	22	46	46	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	17 584	17 629	17 191	17 235	16 902	16 946	16 623	16 665	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	8 555	8 556	8 367	8 368	8 211	8 209	8 052	8 052	
Elmätare och IT-system	4 134	4 223	4 094	4 235	4 026	4 198	3 947	4 310	
Summa kapitalkostnad halvår	30 273	30 408	29 653	29 839	29 140	29 352	28 622	29 028	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	60 681		59 491		58 492		57 650		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	236 315								
Varav kostnad för kapitalförslitning	158 846								
Varav kostnad för kapitalbindning	77 468								



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	51 412	50 187	51 905	50 930
Råvaror och förnödenheter	RR73120	679	959	1 467	921
Övriga externa kostnader	RR73130	15 020	15 200	14 059	15 297
Personalkostnader	RR73140	19 033	20 062	18 420	17 877
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		86 144	86 408	85 851	85 025
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4 473	-3 439	-3 050	-3 361
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-9 571	-6 950	-7 547	-6 139
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-40 181	-39 586	-40 699	-41 059
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-1 660	-1 988	-1 988	-2 047
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	0	-1 662	-1 672	-1 686
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		0	-291	-1 646	-1 031
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		-100	-100	-100	-100
Summa avgär		-55 985	-54 016	-56 702	-55 423
Påverkbara kostnader		30 159	32 392	29 149	29 602
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	3 454	3 354	2 405	1 747
Årets avskrivningar		1 277	1 053	931	888
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 507	1 276	1 091	1 004
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		31 666	33 668	30 240	30 606
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		34 516	35 629	31 096	31 178
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		33 105			
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		33 105	33 105	33 105	33 105
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		132 419			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		32 774	32 446	32 121	31 800
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		129 141			



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	5 819	5 972	5 973	5 973
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	39 178	39 961	40 761	41 576
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	1 989	2 029	2 069	2 111
Kostnader för myndighetsavgifter	1 714	1 723	1 728	1 737
Summa	48 700	49 685	50 531	51 397
Totalsumma för perioden	200 313			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 565 769 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	236 315	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	129 141
	Opåverkbara kostnader	200 313
Beräknad intäktsram	565 769	