

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Kalmar Energi Elnät AB, REL00087

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		825	1 400	1 300	1 980	1 000	1 900	800	1 700	800	1 700
Stationer, transformatorer och kringutrustning		350	485	2 050	-400	700	1 150	600	1 600	600	1 600
Elmätare och IT-system		250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	606 799	606 799	607 624	609 024	610 324	612 304	613 304	615 204	616 004	617 704	618 504
Stationer, transformatorer och kringutrustning	268 900	268 900	269 250	269 735	271 785	271 385	272 085	273 235	273 835	275 435	276 035
Elmätare och IT-system	80 473	80 473	80 723	80 973	81 223	81 473	81 723	81 973	82 223	82 473	82 723
	956 172	956 172	957 597	959 732	963 332	965 162	967 112	970 412	972 062	975 612	977 262

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	609 024	610 324	612 304	613 304	316 569	318 169	320 602	322 202	
Ledningar - 41:a året					298 635	297 835	468	468	
Ledningar - 42:a året							296 635	295 835	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	269 735	271 785	271 385	272 085	182 993	184 193	185 746	186 946	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					90 241	89 641	1 447	1 447	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							88 241	87 641	
Elmätare och IT-system	79 175	79 425	66 996	67 496	64 300	64 800	15 413	15 913	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	12 679	12 429	3 696	3 696	49 888	49 888	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	12 179	11 929	3 696	3 696	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	1 798	1 798	1 798	1 798	1 798	1 798	13 477	13 227	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	158 376	161 657	151 598	152 889	141 190	142 456	137 776	139 002	
Ledningar - 41:a året					7 284	7 264	11	11	
Ledningar - 42:a året							7 063	7 044	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	117 063	119 686	113 433	114 215	109 598	110 563	109 223	110 158	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					2 201	2 186	35	35	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							2 101	2 087	
Elmätare och IT-system	25 449	25 445	18 532	18 503	12 832	12 753	7 402	7 273	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	1 153	1 130	336	336	4 535	4 535	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	1 015	994	308	308	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	7 613	7 629	7 654	7 666	3 957	3 977	4 008	4 028
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 372	3 397	3 392	3 401	2 287	2 302	2 322	2 337
Elmätare och IT-system	10	3 959	3 971	3 350	3 375	3 215	3 240	771	796
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					3 642	3 632	6	6
Ledningar - 42:a året	42							3 531	3 522
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 101	1 093	18	18
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 050	1 043
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	576	565	168	168	2 268	2 268
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	507	497	154	154
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	3 587	3 662	3 434	3 463	3 198	3 227	3 121	3 148	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 651	2 711	2 569	2 587	2 482	2 504	2 474	2 495	
Elmätare och IT-system	576	576	420	419	291	289	168	165	
	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					165	165	0	0	
Ledningar - 42:a året							160	160	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					50	50	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							48	47	
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	26	26	8	8	103	103	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	23	23	7	7	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	11 200	11 291	11 087	11 129	10 962	11 000	10 825	10 863	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 023	6 108	5 962	5 988	5 920	5 949	5 912	5 941	
Elmätare och IT-system	4 535	4 548	4 372	4 384	4 212	4 224	3 470	3 492	
Summa kapitalkostnad halvår	21 758	21 946	21 421	21 502	21 094	21 174	20 207	20 296	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	43 705		42 923		42 268		40 503		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	169 398								
Varav kostnad för kapitalförslitning	118 004								
Varav kostnad för kapitalbindning	51 394								



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	31 489	31 321	32 671	33 492
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	13 368	16 191	17 489	16 944
Personalkostnader	RR73140	13 490	13 393	13 384	11 982
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		58 347	60 905	63 544	62 418
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-2 254	-3 473	-2 385	-2 095
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 875	-5 962	-6 158	-6 665
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-23 303	-24 050	-25 201	-25 512
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	-1 311	-1 309	-1 311	-1 315
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		-5	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgår		-33 748	-34 794	-35 055	-35 587
Påverkbara kostnader		24 599	26 111	28 489	26 831
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2 818	2 836	3 659	3 223
Årets avskrivningar		485	476	693	661
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		672	665	936	875
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		25 271	26 776	29 425	27 706
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		27 546	28 335	30 258	28 224
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		28 591			
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		28 591	28 591	28 591	28 591
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		114 363			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		28 305	28 022	27 742	27 464
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		111 533			



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	5 400	4 700	4 300	4 300
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	24 360	24 725	25 096	25 096
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	1 320	1 320	1 320	1 320
Summa	31 080	30 745	30 716	30 716
Totalsumma för perioden	123 257			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 404 188 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	169 398	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	111 533
	Opåverkbara kostnader	123 257
Beräknad intäktsram	404 188	