

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Kungälv Energi AB, REL00100

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		10 000	5 000	10 000	5 000	10 000	5 000	10 000	5 000	10 000	5 000
Stationer, transformatorer och kringutrustning		650	650	650	650	650	650	650	650	650	650
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	728 086	728 086	738 086	743 086	753 086	758 086	768 086	773 086	783 086	788 086	798 086
Stationer, transformatorer och kringutrustning	367 524	367 524	368 174	368 824	369 474	370 124	370 774	371 424	372 074	372 724	373 374
Elmätare och IT-system	53 974	53 974	53 974	53 974	53 974	53 974	53 974	53 974	53 974	53 974	53 974
	1 149 584	1 149 584	1 160 234	1 165 884	1 176 534	1 182 184	1 192 834	1 198 484	1 209 134	1 214 784	1 225 434

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		743 086	753 086	758 086	768 086	629 498	649 498	650 438	670 438
Ledningar - 41:a året						143 588	133 588	19 060	19 060
Ledningar - 42:a året								118 588	108 588
Stationer, transformatorer och kringutrustning		368 824	369 474	370 124	370 774	240 355	241 355	228 794	229 794
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						131 069	130 719	13 561	13 561
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								130 369	130 019
Elmätare och IT-system		52 981	52 981	43 708	43 708	43 708	43 708	21 855	21 855
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	9 273	9 273	0	0	21 853	21 853
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	9 273	9 273	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		993	993	993	993	993	993	10 266	10 266
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		329 260	347 373	350 058	367 921	371 106	388 718	395 369	412 481
Ledningar - 41:a året						3 502	3 258	465	465
Ledningar - 42:a året								2 824	2 585
Stationer, transformatorer och kringutrustning		115 710	116 349	108 472	109 095	101 219	101 826	97 210	97 792
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						3 197	3 188	331	331
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								3 104	3 096
Elmätare och IT-system		16 225	16 225	10 927	10 927	6 556	6 556	2 186	2 186
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	843	843	0	0	1 987	1 987
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	773	773	0	0
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	9 289	9 414	9 476	9 601	7 869	8 119	8 130	8 380
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	4 610	4 618	4 627	4 635	3 004	3 017	2 860	2 872
Elmätare och IT-system	10	2 649	2 649	2 185	2 185	2 185	2 185	1 093	1 093
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					1 751	1 629	232	232
Ledningar - 42:a året	42							1 412	1 293
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					1 598	1 594	165	165
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							1 552	1 548
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	0	0	422	422	0	0	993	993
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	0	0	386	386	0	0
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar		7 458	7 868	7 929	8 333	8 406	8 804	8 955	9 343
Stationer, transformatorer och kringutrustning		2 621	2 635	2 457	2 471	2 293	2 306	2 202	2 215
Elmätare och IT-system		368	368	247	247	149	149	50	50
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 41:a året						79	74	11	11
Ledningar - 42:a året								64	59
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						72	72	7	7
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								70	70
Elmätare och IT-system - 11:e året		0	0	19	19	0	0	45	45
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	0	0	18	18	0	0
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		16 746	17 282	17 405	17 934	18 105	18 626	18 804	19 317
Stationer, transformatorer och kringutrustning		7 231	7 254	7 083	7 106	6 968	6 990	6 857	6 878
Elmätare och IT-system		3 017	3 017	2 873	2 873	2 738	2 738	2 181	2 181
Summa kapitalkostnad halvår		26 994	27 552	27 362	27 914	27 810	28 354	27 842	28 376
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		54 546		55 275		56 164		56 218	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		222 203							
Varav kostnad för kapitalförslitning						133 522			
Varav kostnad för kapitalbindning						88 681			



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	37 881	35 473	33 358	32 937
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	12 784	13 608	12 779	14 577
Personalkostnader	RR73140	26 374	27 925	25 655	29 774
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
Summa Kostnader		77 039	77 006	71 792	77 288
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-6 413	-5 717	-6 867	-7 884
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-14 231	-12 386	-8 678	-9 133
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-22 447	-21 866	-23 452	-22 576
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	-1 203	-1 221	-1 228	-1 228
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		-44 294	-41 190	-40 225	-40 821
Påverkbara kostnader		32 745	35 816	31 567	36 467
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	13 114	13 110	12 264	11 908	
Årets avskrivningar		853	899	685	927
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 725	1 771	1 501	1 719
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		34 470	37 587	33 068	38 186
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		37 572	39 776	34 003	38 900
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		37 563			
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		37 563	37 563	37 563	37 563
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		150 252			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		37 187	36 815	36 447	36 083
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		146 533			



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	7 854	8 011	8 171	8 336
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	21 420	21 848	22 285	22 731
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	1 300	1 300	1 300	1 300
Summa	30 574	31 159	31 756	32 367
Totalsumma för perioden	125 856			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 494 592 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	222 203	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	146 533
	Opåverkbara kostnader	125 856
Beräknad intäktsram	494 592	