

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Nacka Energi AB, REL00130

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	2 985	7 974	5 969	5 870	7 469	6 275	2 919	3 228	2 474	3 766	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 310	435	865	22 321	2 233	1 130	1 507	786	2 619	419	
	Elmätare och IT-system	1 236	1 347	872	960	1 672	2 286	617	1 101	1 007	590	
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	716 814	716 814	719 799	727 773	733 742	739 612	747 081	753 356	756 274	759 502	761 977
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	293 791	293 791	295 101	295 536	296 401	318 722	320 955	322 085	323 592	324 378	326 997
	Elmätare och IT-system	79 164	79 164	80 400	81 747	82 619	83 579	85 252	87 537	88 155	89 256	90 262
		1 089 769	1 089 769	1 095 300	1 105 057	1 112 762	1 141 913	1 153 288	1 162 978	1 168 021	1 173 136	1 179 236

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	727 773	733 742	739 612	747 081	640 287	643 383	643 286	646 621	
Ledningar - 41:a året					113 069	112 891	4 130	4 130	
Ledningar - 42:a året							112 086	111 226	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	295 536	296 401	318 722	320 955	278 397	279 904	280 471	283 090	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					43 688	43 688	2 000	2 000	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							41 906	41 906	
Elmätare och IT-system	80 216	81 680	30 298	36 479	33 918	39 409	44 651	50 531	
Elmätare och IT-system - 11:e året	314	314	52 935	48 426	9 379	9 379	733	733	
Elmätare och IT-system - 12:e året	242	242	177	177	43 894	39 021	9 379	9 379	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	975	383	169	169	346	346	34 493	29 620	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	323 852	334 081	325 188	332 982	321 898	323 817	313 020	315 529	
Ledningar - 41:a året					2 758	2 753	101	101	
Ledningar - 42:a året							2 669	2 648	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	130 130	130 658	153 069	154 949	149 820	151 107	147 354	149 296	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					1 066	1 066	49	49	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							998	998	
Elmätare och IT-system	19 659	21 046	14 864	20 875	25 184	30 026	33 959	38 290	
Elmätare och IT-system - 11:e året	29	29	4 812	4 402	853	853	67	67	
Elmätare och IT-system - 12:e året	20	20	15	15	3 658	3 252	782	782	
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	9 097	9 172	9 245	9 339	8 004	8 042	8 041	8 083
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 694	3 705	3 984	4 012	3 480	3 499	3 506	3 539
Elmätare och IT-system	10	4 011	4 084	1 515	1 824	1 696	1 970	2 233	2 527
Avskrivningstider År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					1 379	1 377	50	50
Ledningar - 42:a året	42							1 334	1 324
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					533	533	24	24
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							499	499
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	14	14	2 406	2 201	426	426	33	33
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	10	10	7	7	1 829	1 626	391	391
Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%		4,53%		4,53%		4,53%		
Ledningar	7 335	7 567	7 366	7 542	7 291	7 334	7 090	7 147	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 947	2 959	3 467	3 510	3 393	3 423	3 338	3 382	
Elmätare och IT-system	445	477	337	473	570	680	769	867	
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					62	62	2	2	
Ledningar - 42:a året							60	60	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					24	24	1	1	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							23	23	
Elmätare och IT-system - 11:e året	1	1	109	100	19	19	2	2	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	83	74	18	18	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	16 432	16 739	16 611	16 881	16 736	16 816	16 578	16 666	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	6 642	6 664	7 451	7 522	7 430	7 478	7 390	7 467	
Elmätare och IT-system	4 482	4 586	4 374	4 605	4 624	4 796	3 445	3 837	
Summa kapitalkostnad halvår	27 556	27 989	28 436	29 008	28 790	29 090	27 414	27 971	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	55 545		57 444		57 880		55 384		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	226 253								
Varav kostnad för kapitalförslitning	135 753								
Varav kostnad för kapitalbindning	90 499								



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	45 521	46 741	48 707	48 548
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	22 124	23 712	32 036	22 846
Personalkostnader	RR73140	20 417	20 586	20 811	23 170
Övriga rörelsekostnader	RR73180	694	609	247	232
Summa Kostnader		88 756	91 648	101 801	94 796
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	-278	45	-18	46
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-3 321	-2 814	-3 120	-3 876
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-7 628	-8 046	-8 158	-8 254
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-36 379	-37 179	-39 028	-38 770
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	-1 514	-1 516	-1 521	-1 524
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-1 056	-1 375	0	-41
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		-2	-26	-128	-35
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
Summa avgär		-50 178	-50 911	-51 973	-52 454
Påverkbara kostnader		38 578	40 737	49 828	42 342
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2 053	1 750	1 174	774
Årets avskrivningar		833	723	472	506
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		970	839	550	557
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		39 548	41 576	50 378	42 899
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		43 107	43 998	51 804	43 701
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		45 653			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		4 335			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		46 736	46 736	46 736	46 736
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		186 945			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		46 269	45 806	45 348	44 895
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		182 318			



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	9 403	10 658	11 345	11 481
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	37 491	41 797	44 224	46 340
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	1 540	1 545	1 550	1 555
Summa	48 434	54 000	57 119	59 376
Totalsumma för perioden	218 929			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 627 500 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	226 253	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	182 318
	Opåverkbara kostnader	218 929
Beräknad intäktsram	627 500	