

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 31 december 2014. 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 nuanskaffningsvärderat 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 nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskaffningsvärde 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		
Nuuskaffningsvärde 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 nuuskaffningsvärde 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								
	Ledningar	5,85%	9 473	9 772	9 512	9 740	9 416	9 472	9 156	9 229
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	5,85%	3 806	3 822	4 477	4 532	4 382	4 420	4 310	4 367
	Elmätare och IT-system	5,85%	575	616	435	611	737	878	993	1 120
	Kalkylränta	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
	Ledningar - 41:a året	5,85%					81	81	3	3
	Ledningar - 42:a året								78	77
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						31	31	1	1
	Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								29	29
	Elmätare och IT-system - 11:e året		1	1	141	129	25	25	2	2
	Elmätare och IT-system - 12:e året		1	1	0	0	107	95	23	23
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning										
		2016		2017		2018		2019		
	Ledningar	18 570	18 944	18 757	19 078	18 879	18 971	18 663	18 767	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	7 501	7 527	8 461	8 544	8 426	8 483	8 370	8 459	
	Elmätare och IT-system	4 612	4 725	4 504	4 772	4 820	5 021	3 675	4 095	
	Summa kapitalkostnad halvår	30 682	31 196	31 723	32 395	32 124	32 475	30 707	31 322	
	Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	61 878		64 117		64 599		62 029		
	Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	252 623								
	Varav kostnad för kapitalförslitning	135 753								
	Varav kostnad för kapitalbindning	116 870								



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 avgår		-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	2 053	1 750	1 174	774	
Årets avskrivningar		833	723	472	506
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		997	863	566	568
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		39 575	41 600	50 394	42 910
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		43 137	44 023	51 820	43 712
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		45 673			
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		46 757	46 757	46 757	46 757
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		187 028			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,00%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		46 289	45 827	45 368	44 915
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		182 399			

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 653 951 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		252 623
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	182 399
	Opåverkbara kostnader	218 929
Beräknad intäktsram		653 951