

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Norrtälje Energi AB, REL00133

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	48	241	1 055	789	-383	-28	895	857	89	650
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	805	657	775	563	646	491	390	854	40	436
	Elmätare och IT-system	646	646	646	646	646	646	646	646	646	646
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	513 048	513 096	513 338	514 393	515 182	514 799	514 771	515 666	516 523	516 612
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	246 495	247 300	247 957	248 732	249 296	249 942	250 433	250 824	251 678	251 717
	Elmätare och IT-system	40 561	41 208	41 854	42 501	43 147	43 793	44 440	45 086	45 733	46 379
		800 104	801 604	803 149	805 626	807 625	808 534	809 644	811 576	813 933	814 709

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	513 338	514 393	515 182	514 799	448 493	449 388	432 347	432 437	
Ledningar - 41:a året					66 278	66 278	18 073	18 073	
Ledningar - 42:a året							66 102	66 102	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	247 957	248 732	249 296	249 942	216 603	216 993	215 684	215 756	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					33 831	33 831	2 260	2 260	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							33 734	33 702	
Elmätare och IT-system	41 770	42 417	17 569	19 890	20 391	22 712	24 273	26 594	
Elmätare och IT-system - 11:e året	84	84	25 494	23 820	1 819	1 819	760	760	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	84	84	22 145	20 471	1 819	1 819	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	0	0	0	0	84	84	18 880	17 206	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	182 802	184 342	173 138	174 078	162 450	162 642	154 698	154 612	
Ledningar - 41:a året					1 617	1 617	441	441	
Ledningar - 42:a året							1 574	1 574	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	100 739	101 502	96 340	97 058	91 925	91 946	88 341	88 231	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					825	825	55	55	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							803	802	
Elmätare och IT-system	14 713	14 550	11 828	13 276	14 713	15 928	17 316	18 299	
Elmätare och IT-system - 11:e året	8	8	2 318	2 165	165	165	69	69	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	7	7	1 845	1 706	152	152	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	6 417	6 430	6 440	6 435	5 606	5 617	5 404	5 405
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	3 099	3 109	3 116	3 124	2 708	2 712	2 696	2 697
Elmätare och IT-system	10	2 089	2 121	878	994	1 020	1 136	1 214	1 330
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Ledningar - 41:a året	41					808	808	220	220
Ledningar - 42:a året	42							787	787
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					413	413	28	28
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							402	401
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	4	4	1 159	1 083	83	83	35	35
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	3	3	923	853	76	76
<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	4 140	4 175	3 922	3 943	3 679	3 684	3 504	3 502	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	2 282	2 299	2 182	2 198	2 082	2 083	2 001	1 998	
Elmätare och IT-system	333	330	268	301	333	361	392	414	
<b>Kalkylränta</b>	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						37	37	10	10
Ledningar - 42:a året								36	36
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						19	19	1	1
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								18	18
Elmätare och IT-system - 11:e året	0	0	52	49	4	4	2	2	
Elmätare och IT-system - 12:e året	0	0	0	0	42	39	3	3	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	10 557	10 605	10 361	10 378	10 131	10 146	9 961	9 960	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	5 381	5 408	5 298	5 323	5 221	5 226	5 146	5 144	
Elmätare och IT-system	2 426	2 454	2 361	2 431	2 404	2 474	1 721	1 860	
Summa kapitalkostnad halvår	18 364	18 468	18 021	18 131	17 755	17 847	16 828	16 963	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>36 832</b>		<b>36 152</b>		<b>35 602</b>		<b>33 791</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>142 377</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	91 530								
Varav kostnad för kapitalbindning	50 848								



### 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	29 630	29 949	28 069	29 387
Råvaror och förnödenheter	RR73120	757	3 109	4 696	499
Övriga externa kostnader	RR73130	14 865	13 535	16 353	11 122
Personalkostnader	RR73140	16 476	17 493	13 560	10 416
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	9 536
<b>Summa Kostnader</b>		<b>61 728</b>	<b>64 086</b>	<b>62 678</b>	<b>60 960</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-4 429	-4 930	-1 294	-1 487
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-6 914	-8 962	-5 446	-6 191
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-22 716	-20 987	-22 572	-23 192
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	0	0	-51	-4
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
<b>Summa avgär</b>		<b>-34 059</b>	<b>-34 879</b>	<b>-29 363</b>	<b>-30 874</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>27 669</b>	<b>29 207</b>	<b>33 315</b>	<b>30 086</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
Årets avskrivningar	429	285	248	611	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>173</b>	<b>534</b>	<b>847</b>	<b>399</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>27 842</b>	<b>29 741</b>	<b>34 162</b>	<b>30 485</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>30 347</b>	<b>31 473</b>	<b>35 129</b>	<b>31 054</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>32 001</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		32 001	32 001	32 001	32 001
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>128 004</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>31 681</b>	<b>31 364</b>	<b>31 051</b>	<b>30 740</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>124 836</b>			



### 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	5 000	5 000	5 000	5 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	25 000	25 000	25 000	25 000
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	150	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	650	730	730	730
Kostnader för myndighetsavgifter	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>30 800</b>	<b>30 730</b>	<b>30 730</b>	<b>30 730</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>122 990</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 390 204 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	142 377	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	124 836
	Opåverkbara kostnader	122 990
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>390 204</b>	