

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

### Kraftringen Nät AB, REL00886

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 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

	2016		2017		2018		2019		
	Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning								
Ledningar	4 221 452	4 245 452	4 313 006	4 337 006	3 275 694	3 299 694	3 247 754	3 271 754	
Ledningar - 41:a året					1 094 295	1 094 295	108 655	108 655	
Ledningar - 42:a året							1 075 150	1 074 311	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 772 160	1 770 111	1 748 043	1 748 043	1 453 381	1 453 381	1 510 945	1 510 945	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					302 698	302 698	6 463	6 463	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							268 116	268 116	
Elmätare och IT-system	210 049	211 188	191 531	192 603	155 659	167 283	77 442	98 047	
Elmätare och IT-system - 11:e året	4 726	4 726	20 795	20 795	38 016	38 016	101 466	101 466	
Elmätare och IT-system - 12:e året	872	872	4 726	4 726	20 795	10 749	38 016	19 179	
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år	11 834	11 834	12 705	12 705	17 432	17 432	18 134	18 134	
	Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning								
Ledningar	1 534 846	1 555 752	1 575 863	1 596 170	1 551 947	1 571 654	1 557 622	1 576 729	
Ledningar - 41:a året					26 690	26 690	2 650	2 650	
Ledningar - 42:a året							25 599	25 579	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	643 244	665 396	670 097	667 415	701 300	698 618	729 507	726 825	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					7 383	7 383	158	158	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							6 384	6 384	
Elmätare och IT-system	68 907	71 646	56 542	58 932	46 314	55 759	53 997	71 261	
Elmätare och IT-system - 11:e året	430	430	1 890	1 890	3 456	3 456	9 224	9 224	
Elmätare och IT-system - 12:e året	73	73	394	394	1 733	896	3 168	1 598	
<b>Avskrivningstider</b> <b>År</b>	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår								
Ledningar	40	52 768	53 068	53 913	54 213	40 946	41 246	40 597	40 897
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	22 152	22 126	21 851	21 851	18 167	18 167	18 887	18 887
Elmätare och IT-system	10	10 502	10 559	9 577	9 630	7 783	8 364	3 872	4 902
<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					13 345	13 345	1 325	1 325
Ledningar - 42:a året	42							12 799	12 789
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					3 691	3 691	79	79
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							3 192	3 192
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	215	215	945	945	1 728	1 728	4 612	4 612
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	36	36	197	197	866	448	1 584	799
<b>Kalkylränta</b>	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
	4,53%			4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar	34 764	35 238	35 693	36 153	35 152	35 598	35 280	35 713	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	14 569	15 071	15 178	15 117	15 884	15 824	16 523	16 463	
Elmätare och IT-system	1 561	1 623	1 281	1 335	1 049	1 263	1 223	1 614	
<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					605	605	60	60	
Ledningar - 42:a året							580	579	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					167	167	4	4	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							145	145	
Elmätare och IT-system - 11:e året	10	10	43	43	78	78	209	209	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	9	9	39	20	72	36	
	<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	87 532	88 306	89 606	90 366	90 047	90 794	90 641	91 364	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	36 721	37 198	37 028	36 967	37 910	37 850	38 829	38 768	
Elmätare och IT-system	12 326	12 445	12 051	12 159	11 544	11 902	11 572	12 173	
Summa kapitalkostnad halvår	136 580	137 948	138 685	139 492	139 502	140 545	141 042	142 305	
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>	<b>274 528</b>		<b>278 177</b>		<b>280 047</b>		<b>283 347</b>		
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>	<b>1 116 099</b>								
Varav kostnad för kapitalförslitning	692 943								
Varav kostnad för kapitalbindning	423 156								



### 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)**

<b>Kostnader</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	177 095	174 672	190 743	188 613
Råvaror och förnödenheter	RR73120	2 610	3 626	4 202	1 821
Övriga externa kostnader	RR73130	123 559	130 017	128 277	152 928
Personalkostnader	RR73140	33 310	32 723	30 746	21 196
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	11	236	1 085
<b>Summa Kostnader</b>		<b>336 574</b>	<b>341 049</b>	<b>354 204</b>	<b>365 643</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-44	-3 055	-4 420	-2 057
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-34 630	-30 895	-37 658	-34 681
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-136 702	-132 993	-139 762	-142 011
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-131	-5 031	-7 578	-6 130
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-5 632	-5 753	-5 745	-5 791
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-200	-300	-325	-75
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>-177 339</b>	<b>-178 027</b>	<b>-195 488</b>	<b>-190 745</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>159 235</b>	<b>163 022</b>	<b>158 716</b>	<b>174 898</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
Utgående bokfört värde	2009	4 080	3 194	2 059	1 134
Årets avskrivningar		1 017	1 038	772	668
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>1 288</b>	<b>1 250</b>	<b>909</b>	<b>743</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		1 066	274	748	630
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>161 589</b>	<b>164 546</b>	<b>160 373</b>	<b>176 271</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
<b>Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå</b>		<b>176 132</b>	<b>174 132</b>	<b>164 912</b>	<b>179 566</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>173 685</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>19 411</b>			
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		178 538	178 538	178 538	178 538
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>714 153</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,41%</i>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>176 018</b>	<b>173 533</b>	<b>171 083</b>	<b>168 668</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>689 302</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	30 763	31 378	32 006	32 646
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	138 041	142 182	146 447	150 841
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	6 000	6 000	6 000	6 000
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	11 726	11 726	11 726	11 726
Kostnader för myndighetsavgifter	5 829	5 829	5 829	5 829
<b>Summa</b>	<b>192 359</b>	<b>197 115</b>	<b>202 008</b>	<b>207 042</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>798 524</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 2 603 925 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	1 116 099	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	689 302
	Opåverkbara kostnader	798 524
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>2 603 925</b>	