

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 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		24 000	32 280	24 000	67 554	24 000	32 984	24 000	37 570	23 160	41 916
Stationer, transformatorer och kringutrustning		0	35 712	-2 049	-22 068	0	8 036	0	29 445	0	-2 383
Elmätare och IT-system		942	942	1 139	1 139	1 072	1 072	1 578	1 578	1 769	1 769
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
Ledningar	4 165 171	4 165 171	4 189 171	4 221 452	4 245 452	4 313 006	4 337 006	4 369 989	4 393 989	4 431 559	4 454 720
Stationer, transformatorer och kringutrustning	1 736 448	1 736 448	1 736 448	1 772 160	1 770 111	1 748 043	1 748 043	1 756 079	1 756 079	1 785 524	1 785 524
Elmätare och IT-system	225 597	225 597	226 539	227 481	228 619	229 758	230 830	231 901	233 479	235 057	236 826
	6 127 216	6 127 216	6 152 158	6 221 092	6 244 182	6 290 806	6 315 878	6 357 969	6 383 547	6 452 140	6 477 069

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	
Avskrivningstider År	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
Avskrivningstider År	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
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår								
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar	44 894	45 506	46 094	46 688	45 394	45 971	45 560	46 119	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	18 815	19 463	19 600	19 522	20 513	20 435	21 338	21 260	
Elmätare och IT-system	2 016	2 096	1 654	1 724	1 355	1 631	1 579	2 084	
	Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända								
Kalkylränta	5,85%		5,85%		5,85%		5,85%		
Ledningar - 41:a året					781	781	78	78	
Ledningar - 42:a året							749	748	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året					216	216	5	5	
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året							187	187	
Elmätare och IT-system - 11:e året	13	13	55	55	101	101	270	270	
Elmätare och IT-system - 12:e året	2	2	12	12	51	26	93	47	
	Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning								
	2016		2017		2018		2019		
Ledningar	97 662	98 574	100 007	100 901	100 466	101 343	101 108	101 956	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40 967	41 589	41 451	41 372	42 588	42 509	43 687	43 608	
Elmätare och IT-system	12 784	12 921	12 439	12 563	11 884	12 298	12 010	12 715	
Summa kapitalkostnad halvår	151 413	153 084	153 897	154 836	154 938	156 150	156 805	158 279	
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå	304 497		308 733		311 088		315 084		
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå	1 239 402								
Varav kostnad för kapitalförslitning	692 943								
Varav kostnad för kapitalbindning	546 460								



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	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
Summa Kostnader		336 574	341 049	354 204	365 643
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
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
Summa avgår		-177 339	-178 027	-195 488	-190 745
Påverkbara kostnader		159 235	163 022	158 716	174 898
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	4 080	3 194	2 059	1 134
Årets avskrivningar		1 017	1 038	772	668
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 344	1 294	937	759
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		1 066	274	748	630
Totala påverkbara kostnader		161 645	164 590	160 401	176 287
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		176 193	174 178	164 941	179 582
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		173 723			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		19 411			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		178 576	178 576	178 576	178 576
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		714 304			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019:</i> 1,41%		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		176 055	173 570	171 119	168 704
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		689 448			

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
Summa	192 359	197 115	202 008	207 042
Totalsumma för perioden	798 524			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016–2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 2 727 374 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

		Tkr
Kapitalkostnader		1 239 402
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	689 448
	Opåverkbara kostnader	798 524
Beräknad intäktsram		2 727 374