

Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016-2019

Kvänumbygdens Energi ek för, REL00899

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	0	4 576	1 503	81	1 503	3 035	1 503	1 503	1 503	1 503
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	461	1 228	553	871	571	3 582	762	762	762	762
	Elmätare och IT-system	0	0	0	1 925	0	2 888	0	2 888	0	0
Utgående kapitalbas år 2014		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)									
	Ledningar	364 604	364 604	369 180	370 683	370 764	372 267	375 302	376 805	378 308	379 811
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	173 326	173 326	175 015	175 568	176 439	177 010	180 592	181 354	182 116	182 878
	Elmätare och IT-system	16 663	16 663	16 663	16 663	18 588	18 588	21 476	21 476	24 364	24 364
		554 593	554 593	555 054	560 858	562 914	565 791	567 865	577 370	579 635	584 788
										584 788	587 053

Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2016		2017		2018		2019	
Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning									
Ledningar		369 180	370 683	370 764	372 267	319 684	321 264	317 601	319 181
Ledningar - 41:a året						55 618	55 541	5 243	5 243
Ledningar - 42:a året								55 464	55 387
Stationer, transformatorer och kringutrustning		175 015	175 568	176 439	177 010	114 013	114 789	114 854	115 630
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						66 580	66 566	711	711
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								66 552	66 538
Elmätare och IT-system		11 449	11 449	11 414	11 414	11 783	11 783	12 760	12 760
Elmätare och IT-system - 11:e året		2 936	2 936	1 961	1 961	2 519	2 519	2 173	2 173
Elmätare och IT-system - 12:e året		953	953	2 936	2 936	1 961	1 961	2 257	2 257
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		1 324	1 324	2 277	2 277	5 213	5 213	7 174	7 174
Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning									
Ledningar		191 874	192 703	184 228	185 095	179 697	180 527	174 865	175 655
Ledningar - 41:a året						1 357	1 355	128	128
Ledningar - 42:a året								1 321	1 319
Stationer, transformatorer och kringutrustning		65 067	65 388	62 127	62 462	62 115	62 630	60 816	61 312
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						1 624	1 624	17	17
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								1 585	1 584
Elmätare och IT-system		4 534	4 424	5 314	5 204	7 323	7 212	9 294	9 184
Elmätare och IT-system - 11:e året		267	267	178	178	229	229	198	198
Elmätare och IT-system - 12:e året		79	79	245	245	163	163	188	188
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår							
Ledningar	40	4 615	4 634	4 635	4 653	3 996	4 016	3 970	3 990
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	2 188	2 195	2 205	2 213	1 425	1 435	1 436	1 445
Elmätare och IT-system	10	572	572	571	571	589	589	638	638
Avskrivningstider	År	Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året	41					678	677	64	64
Ledningar - 42:a året	42							660	659
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					812	812	9	9
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							792	792
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	133	133	89	89	114	114	99	99
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	40	40	122	122	82	82	94	94
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		4 346	4 365	4 173	4 192	4 070	4 089	3 961	3 979
Elmätare och IT-system		1 474	1 481	1 407	1 415	1 407	1 419	1 377	1 389
		103	100	120	118	166	163	211	208
Kalkylränta		Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						31	31	3	3
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						37	37	0	0
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								36	36
Elmätare och IT-system - 11:e året		6	6	4	4	5	5	4	4
Elmätare och IT-system - 12:e året		2	2	6	6	4	4	4	4
Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		8 961	8 998	8 807	8 846	8 775	8 813	8 688	8 724
Stationer, transformatorer och kringutrustning		3 661	3 676	3 613	3 627	3 681	3 702	3 650	3 671
Elmätare och IT-system		856	854	912	910	960	958	1 050	1 048
Summa kapitalkostnad halvår		13 478	13 528	13 332	13 383	13 416	13 472	13 388	13 443
Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå		27 006		26 715		26 888		26 831	
Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå		107 440							
Varav kostnad för kapitalförslitning		61 366							
Varav kostnad för kapitalbindning		46 075							



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	11 796	9 308	9 465	10 977
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	5 623	6 030	8 571	6 212
Personalkostnader	RR73140	5 176	4 837	5 856	6 190
Övriga rörelsekostnader	RR73180	5	6	9	0
Summa Kostnader		22 600	20 181	23 901	23 379
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader					
Förändring av varulager	RR71120	0	78	100	87
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	-550	-600	-1 500	-600
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-3 380	-2 504	-1 656	-1 694
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-7 990	-6 341	-6 650	-7 459
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	-178	-214	-910	-1 576
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-248	-249	-249	-248
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-1 182	-1 101	-1 925	-830
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 avgär		-13 528	-10 931	-12 790	-12 320
Påverkbara kostnader		9 072	9 250	11 111	11 059
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	2009	2010	2011	2012	2013
	13 612	13 379	12 228	13 385	
Årets avskrivningar		897	700	871	932
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		1 802	1 590	1 684	1 822
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
Totala påverkbara kostnader		10 874	10 840	12 795	12 881
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		11 853	11 471	13 157	13 122
Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader		12 401			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		0			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		12 401	12 401	12 401	12 401
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt		49 603			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav		12 277	12 154	12 032	11 912
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019		48 375			



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	1 801	1 792	1 804	1 900
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	6 661	6 861	7 067	7 279
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2 118	2 118	2 173	2 228
Kostnader för myndighetsavgifter	248	248	248	248
Summa	10 828	11 019	11 292	11 655
Totalsumma för perioden	44 794			

Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 200 610 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	107 440	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	48 375
	Opåverkbara kostnader	44 794
Beräknad intäktsram	200 610	